

# 西陇化工股份有限公司

## 2014 年年度报告



2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人黄伟鹏、主管会计工作负责人韦映吟及会计机构负责人(会计主管人员)刘艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

# 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	36
第六节 股份变动及股东情况 .....	49
第七节 优先股相关情况 .....	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	55
第九节 公司治理 .....	62
第十节 内部控制 .....	70
第十一节 财务报告 .....	72
第十二节 备查文件目录 .....	174

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	西陇化工股份有限公司
通用化学试剂	指	最常用，应用范围最广的基本化学试剂。一般可分为无机液体试剂、有机液体试剂、无机固体试剂、有机固体试剂。
PCB 用化学试剂	指	印刷线路板（printed circuit board，简称 PCB）制造过程中所用到的化学试剂，主要分为线路成像用光致抗蚀剂和网印油墨、镀覆工艺用化学品及用于显影、蚀刻、黑化、除胶、清洗、保护、助焊等工艺用化学品。
超净高纯化学试剂	指	超净高纯化学试剂是指主体成分纯度大于 99.99%，杂质离子，尤其是杂质阴阳离子和微粒数符合严格要求的化学试剂。超净高纯试剂在国外又称之为湿化学品或工艺化学品，主要用于大规模集成电路和超大规模集成电路，以及高能电池电解液、太阳能电池、电子元器件、高端通用芯片、分立器、平板显示器、光电玻璃等制造领域。
体外诊断试剂	指	体外诊断试剂是指按医疗器械管理的体外诊断试剂，包括可单独使用或与仪器、器具、设备或系统组合使用，在疾病的预防、诊断、治疗监测、预后观察、健康状态评价以及遗传性疾病的预测过程中，用于对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行体外检测的试剂、试剂盒、校准品（物）、质控品（物）等
色谱试剂	指	用于色谱分析、色谱分离、色谱制备的化学试剂。色谱试剂根据用途的不同，分为色谱标准物、色谱固定相、色谱固定液、色谱担体、高压液相色谱淋洗剂、离子标准液、离子对试剂。
化工原料		在国民经济中成熟应用的基础化学品，主要分为无机化工原料和有机化工原料，无机化工原料主要可分为无机酸、无机碱、无机盐、氧化物、单质、工业气体和其它种类；有机化工原料可分为烷烃及其衍生物、烯烃及其衍生物、炔烃及其衍生物、醌类、醛类、醇类、酮类、酚类、醚类、酞类、酯类、有机酸、羧酸盐、碳水化合物、杂环类、腈类、卤代类、胺酰类、其它种类。
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司业务经营受各种风险因素影响，存在市场风险、技术研发风险、管理风险、信用风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	西陇化工	股票代码	002584
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西陇化工股份有限公司		
公司的中文简称	西陇化工		
公司的外文名称（如有）	XILONG CHEMICAL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XLHG		
公司的法定代表人	黄伟鹏		
注册地址	汕头市潮汕路西陇中街 1-3 号		
注册地址的邮政编码	515064		
办公地址	广州市萝岗区科学城新瑞路 6 号		
办公地址的邮政编码	510663		
公司网址	<a href="http://www.xlhg.com.cn">http://www.xlhg.com.cn</a>		
电子信箱	xlhg@xlhg.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邬军晖	莫娇
联系地址	广州市萝岗区科学城新瑞路 6 号	广州市萝岗区科学城新瑞路 6 号
电话	020-62612188	020-62612188
传真	020-83277188	020-83277188
电子信箱	wujh@xlhg.cn	mojiao@xlhg.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	广州市萝岗区科学城新瑞路 6 号公司董事会秘书办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 11 月 13 日	汕头市工商行政管理局	440508000006563	440508231666168	23166616-8
报告期末注册	2012 年 09 月 29 日	汕头市工商行政管理局	440508000006563	440508231666168	23166616-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无				
历次控股股东的变更情况（如有）	无				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
签字会计师姓名	陈建成、魏标文

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,197,935,786.62	2,239,893,354.01	-1.87%	1,544,721,153.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	77,528,168.40	48,607,493.77	59.50%	64,301,629.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	70,234,272.39	42,156,182.18	66.60%	55,697,106.12
经营活动产生的现金流量净额（元）	104,508,649.31	32,283,126.97	223.73%	13,554,377.89
基本每股收益（元/股）	0.39	0.24	62.50%	0.32
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.24	62.50%	0.32
加权平均净资产收益率	7.26%	4.76%	2.50%	6.30%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,661,315,982.54	1,578,063,434.35	5.28%	1,393,783,273.14
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,106,341,243.38	1,030,153,626.39	7.40%	1,039,476,046.10

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元



项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-713,193.08	-1,242,111.06	-36,562.94	固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,339,630.19	7,196,622.64	11,371,413.96	科技项目经费
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,083,682.58	1,203,289.40		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	204,188.27	333,580.16	-1,296,242.43	
减：所得税影响额	1,470,220.66	1,040,069.55	1,434,084.86	
少数股东权益影响额（税后）	150,191.29			
合计	7,293,896.01	6,451,311.59	8,604,523.73	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

今年以来，经济运行继续呈下行态势。房地产投资快速回落，并向中、上游传导，带动相关制造业等部门的供给增长明显放缓；部分产业正经历去产能化的深度调整过程；但各行各业研发投入比重持续提高，科技创新体系建设不断加强，创新活力不断释放。

受益于化学试剂行业的广泛适用性和公司战略转型工作的推动，2014年公司收入保持平稳，产品结构得以调整，销售毛利率及净利润都获得了提升，实现了年初制定的经营目标。报告期内，公司主营业务为化学试剂、化工原料、原料药、食品添加剂等，其中化学试剂新增了体外诊断试剂与电镀药水部分产品，并开展了电子商务平台的建设，着手实验室化学试剂及服务的准备工作，全方位提升公司竞争力。

董事会认为：经济结构调整的大背景下，整个经济增长将由速度型向质量型转变，大规模的兼并重组促进行业内优胜劣汰和制造业的结构升级，服务业特别是生产性服务业等仍将保持快速增长。故，董事会将继续推进战略转型，不断拓展高精尖领域产品线，在扩大同质化产品OEM规模的同时开展差异化产品与定制化产品的研发与销售；紧跟时代步伐，积极进军实验室产品与服务领域，为生产、科研、实验提供更加全面、系统的产品、服务方案与技术解决方案，致力产业模式与营销模式、管理模式的转变。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司主营业务为化学试剂、原料药及食品添加剂生产、销售，化工原料的销售。报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,197,935,786.62	2,239,893,354.01	-1.87%
营业成本	1,823,533,411.48	1,973,192,241.23	-7.58%
销售费用	133,912,077.75	100,030,388.04	33.87%
管理费用	121,301,997.50	95,845,590.17	26.56%
财务费用	11,566,289.81	2,329,521.79	396.51%
经营活动产生的现金流量净额	104,508,649.31	32,283,126.97	223.73%
投资活动产生的现金流量净额	-213,315,164.67	41,927,017.94	-608.78%
筹资活动产生的现金流量净额	19,905,395.30	15,327,826.14	29.86%

报告期内：

(1) 营业收入比去年同期略有下降，主要为公司优化产品结构，降低化工原料产品销售所致；

(2) 销售费用、管理费用增加，系公司业务发展，相关支出增加所致；

(3) 财务费用增长396.51%，主要系随募集资金的使用，定期存款减少而减少了利息收入，同时由于业务的增长，增加了短期借款利息支出增加所致；

(4) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长223.73%，主要是本期收到其他与经营活动有关现金增加，以及支付与其他经营活动有关现金减少所致；

(5) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降608.78%，系报告期内新成立清石西陇及收购深圳化讯、湖南化讯项目所致；

(6) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长29.86%，系报告期内收到定向增发保证金所致。

#### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司以发展战略及年初制定的业绩目标为导向，在董事会和经营管理层的不懈努力下，有步骤的实施经营计划，报告期内主要完成了以下各项工作：

##### 1、 执行兼并收购战略，继续丰富与延伸产品线

报告期内，公司分别收购深圳市化讯应用材料有限公司（以下简称“深圳化讯”）、湖南省化讯应用材料有限公司（以下简称“湖南化讯”）70%的股权，控股两家电镀药水企业。深圳化讯与湖南化讯产品涵盖PCB除胶渣制程系列化学品、化学铜制程系列化学品、电镀制程系列化学品、化学镍金制程系列化学品，广泛应用于PCB领域，与公司现有的PCB化学试剂产品分别应用于PCB不同工艺阶段，应用领域及客户群体都具有高度协同性。深圳化讯与湖南化讯以技术引导营销，以技术服务推动营销，在高端客户群体中形成了一定的影响力。本次收购增强了公司在电子化学品领域较为单薄的电镀药水系列产品供应，也为公司电子化学品的深度开发提供了较为雄厚的技术支持。

##### 2、 探索新型商业模式，积极开展体外诊断试剂产品体系建设与营销渠道建设

报告期初，公司收购福建新大陆生物技术股份有限公司，进入到体外诊断试剂领域。报告期内，新大陆生物继续坚持差异化道路，以TSGF为主打产品，新产品总抗氧化检测试剂盒获得批文。报告期内，公司成立了西陇医学诊断中心，作为体外诊断试剂研发中心，进行新产品开发。报告期内，公司设立清石西陇股权投资基金，上述基金增资控股永和阳光（湖南）生物科技有限公司【以下简称“永和阳光”】，永和阳光主要以常规类生化试剂生产为主，产品还包括糖化血红蛋白分析仪、全自动生化分析仪等医疗器械。公司探索新型渠道建设模式，通过清石西陇股权投资基金与全国主要的生化试剂渠道商合作，共同进行产品开发与销售。

报告期末，公司已经形成以新大陆生物产品战略、以永和阳光渠道战略并存的体外诊断试剂体系，并不断的丰富与扩展中。

### 3、加强自主研发，优化电子化学品产品结构

报告期内，技术研发中心以市场为中心进行应用型开发，完成了高纯硫酸铜小试、中试，并完成了铜系列其他产品和部分高附加值有机化合物的研发，其中高纯硫酸铜已经实现稳定量产与销售。报告期内，通过反复实验与技术改造，杜克化学色谱乙腈吸光度（200nm）获得了重大提升，产品品质更加稳定。

### 4、全力展开电商平台建设，打造实验室化学试剂电商平台

报告期内，公司筹划建立自有化学试剂电子商务平台。实验室化学试剂突破了公司为大规模工业化生产提供大批量化学试剂的传统经营模式，实验室试剂品种的多样化，产品高端化，客户分散化、质量定制化，订单小批量化等特点使得实验室化学试剂电子商务平台成为公司全新的业务模式，从生产到运输都与大规模工业化生产试剂有重大区别。报告期内，完成了平台的设计与搭建，同时开展了外围辅助系统的建设，包括但不限于产品生产体系、采购体系、包装体系、运输体系、结算体系、客服体系等，目前正进行整个系统的测试，不断的修正与补充，以便为消费者提供更好的消费体验。

### 5、不断优化生产基地分工布局，发挥产能协同效应

重新定位汕头生产基地、四川生产基地、佛山生产基地的分工及职责，确立佛山生产基地为集团未来生产中心，开展电子化学品及色谱级试剂生产工作；汕头生产基地为化学试剂新产品实验及培育中心，为各生产基地提供技术支持与服务；四川生产基地为西部基础化学试剂生产中心。通过生产资源的合理布局及调配，辅之以外围OEM体系及分装体系，全面提升生产效率。

### 6、持续改善管理，提升运营效率

不断引入职业经理人团队，优化管理队伍并借鉴先进管理经验，全面开展预算考核与费用控制；通过授信额度审查、逾期账款清收强化应收账款管控；持续清理库存，加强采购和生产端、销售及服务端的供应链管理；加强对子公司业务的风控管理，以降低经营风险。

### 7、借助资本市场，为产业发展提供动态支持

首先，募投项目建设方面，5万吨/年PCB用化学试剂项目与1万吨/年超净高纯项目达到试运营阶段，未来作为全集团生产中心，为战略发展打下雄厚基础。其次，公司2014年10月公告非公开发行A股股票预案，拟向上海国药圣礼投资管理合伙企业（有限合伙）、平安资产管理有限责任公司、嘉兴品松投资合伙企业（有限合伙）、黄伟波、张新学、陈彪6名投资者非公开发行公司股票3500万股，募集资金总额不超过55,125万元，在扣除发行费用后全部用于补充公司流动资金。募集资金补充流动资金能满足公司经营规模扩大带来的新增营运资金需求，有利于改善公司资本结构、提高公司资产质量，增强资本结构的稳定性，提高公司的抗风险能力和运营安全性。截止报告期末，非公开发行事项尚处于中国证监会审核中。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
主营业务收入	2,182,308,551.02	2,232,353,133.96	-2.24%
其他业务收入	15,627,235.60	7,540,220.05	107.25%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
化工行业	销售量	吨	242,098.91	238,333.14	1.58%
	生产量	吨	77,800	68,004.15	14.40%
	库存量	吨	26,229.41	30,553.84	-14.15%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	363,620,931.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.66%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	178,475,700.27	8.18%
2	客户二	88,146,296.56	4.04%
3	客户三	46,886,427.02	2.15%
4	客户四	25,374,153.92	1.16%
5	客户五	24,738,353.25	1.13%
合计	--	363,620,931.02	16.66%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年	2013 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工行业	营业成本	1,817,530,833.17	99.67%	1,971,704,745.32	99.92%	-7.82%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
超净高纯化学试剂	营业成本	45,589,366.77	2.51%	38,480,521.60	1.95%	18.47%
PCB 用化学试剂	营业成本	385,140,055.98	21.19%	361,257,371.94	18.32%	6.61%
通用试剂	营业成本	540,665,026.44	29.75%	547,692,435.67	27.78%	-1.28%
原料药及食品添加剂	营业成本	36,124,830.74	1.99%	30,937,941.42	1.57%	16.77%
化工原料	营业成本	807,443,781.86	44.43%	993,336,474.69	50.38%	-18.71%
诊断试剂	营业成本	2,567,771.38	0.14%	—	—	—

说明

公司按产品分类的成本占营业成本比重无重大变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	608,344,216.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.82%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	202,333,489.52	10.91%
2	供应商二	176,736,234.71	9.53%
3	供应商三	129,264,988.75	6.97%
4	供应商四	57,512,789.73	3.10%
5	供应商五	42,496,713.34	2.29%
合计	--	608,344,216.05	32.82%

#### 4、费用

费用项目	2014年度(元)	2013年度(元)	同比增减(%)	占2014年营业收入比例(%)
销售费用	133,912,077.75	100,030,388.04	33.87%	6.09%
管理费用	121,301,997.50	95,845,590.17	26.56%	5.52%
财务费用	11,566,289.81	2,329,521.79	396.51%	0.53%
所得税	17,791,206.19	10,602,000.97	67.81%	0.81%

(1) 销售费用比上年同期增长33.87%，主要系随公司业务增长，人员的薪酬以及运输装卸费增加所致。

(2) 管理费用比上年同期增长26.56%，主要系随公司业务增长，人员的薪酬以及研发费用增加所致。

(3) 财务费用比上年同期增长396.51%，主要系随募集资金的使用，定期存款存款减少而减少了利息收入，同时由于业务的增长，增加了短期借款利息支出增加所致。

(4) 所得税比上年同期增长67.81%，主要系利润总额增加所致。

## 5、研发支出

报告期内，公司技术研发中心以市场为中心进行应用型开发，完成了高纯硫酸铜小试、中试，并完成了铜系列其他产品和部分高附加值有机化合物的研发，其中高纯硫酸铜已经实现稳定量产与销售。报告期内，通过反复实验与技术改造，杜克化学色谱乙腈吸光度（200nm）获得了重大提升，产品品质更加稳定。公司新建了西陇医学诊断中心、开展体外诊断试剂新产品的研发工作，为体外诊断试剂业务发展提供技术支持。

单位：万元

项目	2014年	2013年	2012年
研发投入金额	2,829.69	2,478.69	3,559.28
研发投入占营业收入的比例	1.29%	1.11%	2.30%
研发投入占净资产的比例	2.49%	2.41%	3.42%

## 6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,687,758,365.65	2,265,215,362.43	18.65%
经营活动现金流出小计	2,583,249,716.34	2,232,932,235.46	15.69%
经营活动产生的现金流量净额	104,508,649.31	32,283,126.97	223.73%
投资活动现金流入小计	86,052,304.51	169,633,619.05	-49.27%
投资活动现金流出小计	299,367,469.18	127,706,601.11	134.42%
投资活动产生的现金流量净额	-213,315,164.67	41,927,017.94	-608.78%
筹资活动现金流入小计	592,853,934.35	575,025,098.63	3.10%
筹资活动现金流出小计	572,948,539.05	559,697,272.49	2.37%
筹资活动产生的现金流量净额	19,905,395.30	15,327,826.14	29.86%
现金及现金等价物净增加额	-89,913,451.24	89,381,424.57	-200.60%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长223.73%，系报告期内经营性应收项目与经营性应付项目同时减少所致。

(2) 投资活动现金流入较上年同期下降49.27%，系报告期内随着募集资金的使用，募集资金由定期存款转活期的金额减少所致。

(3) 投资活动现金流出较上年同期增长134.42%，系报告期内新成立清石西陇及收购深圳化讯、湖南化讯项目所致。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长29.86%，系报告期内收到定向增发保证金所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
化工行业	2,182,308,551.02	1,817,530,833.17	16.72%	-2.24%	-7.82%	5.04%
分产品						
超净高纯化学试剂	68,277,093.72	45,589,366.77	33.23%	17.45%	18.47%	-0.58%
PCB 用化学试剂	541,103,090.53	385,140,055.98	28.82%	10.22%	6.61%	2.41%
通用化学试剂	628,974,317.03	540,665,026.44	14.04%	1.97%	-1.28%	2.83%
原料药及食品添加剂	44,460,761.25	36,124,830.74	18.75%	22.99%	16.77%	4.33%
化工原料	850,305,464.10	807,443,781.86	5.04%	-17.47%	-18.71%	1.45%
诊断试剂	49,187,824.39	2,567,771.38	94.78%	——	——	——
分地区						
华南地区	871,025,526.81	639,775,677.81	26.55%	3.61%	-2.76%	4.81%
华东地区	891,729,678.30	801,114,505.62	10.16%	-14.94%	-20.56%	6.35%
西南地区	70,112,170.28	51,873,183.75	26.01%	20.73%	24.67%	-2.34%
境内其他地区	154,367,748.00	131,349,992.55	14.91%	-21.19%	-25.10%	4.44%
出口	1,807,119.12	1,101,196.38	39.06%	-65.02%	-62.46%	-4.17%
境外地区	193,266,308.51	192,316,277.06	0.49%	129.69%	124.95%	2.10%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用



## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	263,898,641.14	15.88%	487,438,722.19	30.89%	-15.01%	
应收账款	297,308,755.49	17.90%	242,458,588.40	15.36%	2.54%	
存货	264,728,812.65	15.93%	238,129,317.55	15.09%	0.84%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	99,293,398.37	5.98%		0.00%	5.98%	
固定资产	327,636,943.22	19.72%	242,844,930.68	15.39%	4.33%	
在建工程	155,708,463.07	9.37%	142,562,363.99	9.03%	0.34%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	216,616,831.92	13.04%	235,117,262.65	14.90%	-1.86%	
长期借款	7,300,000.00	0.44%		0.00%	0.44%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 五、核心竞争力分析

报告期内，公司新增体外诊断试剂业务板块，我国体外诊断试剂市场未来增速为16%，分散的市场使得渠道成为体外诊断试剂企业成功的关键，公司与全国主要的生化试剂渠道商合作，共同进行产品开发与销售，通过新大陆和其它产业资本的销售渠道，将体外诊断试剂业务做大；强化了电镀药水业务板块。产品种类不断丰富，高端产品逐渐成长，整体盈利能力与竞争力都得到有效提升。其次，积极开展实验室产品业务板块与化学试剂电子商务平台筹建，业务模式不断创新。

报告期内，公司引入了国药集团相关资金及人员，国药集团PE资金作为战略投资者参与了公司增发，或能够为公司化学试剂供应链变革提供大量的市场信息和拓展经验；并为体外诊断试剂提供销售支持。公司新聘任陈彪担任公司首席执行官，陈彪曾担任国药控股副总经理，国药试剂、国药物流、国药医疗总经理等职务，其在化学试剂和物流领域的管理经验及人脉，将有助于公司提高渠道、研发、集成生产及供应链整合的实力，帮助各项新业务进行整合。

报告期内，公司高级管理人员李湛江副总裁入选“珠江人才计划”引进第四批领军人才、2013年“扬帆计划”引进紧缺拔尖人才两项高端人才计划，对公司研发实力的提升有着积极作用。公司“利用恒沸盐酸制备碱性蚀刻液的方法”获得发明专利授权，一种制备超净高纯盐酸的方法、一种制备超净高纯硝酸的方法两项发明已经申请专利。

截止至报告期末，公司拥有4个生产基地，7个销售子公司，在全国各地有40多个办事处，经过30多年的成长与发展，仓储、物流、营销网络射全国，拥有庞大的客户群。公司已获得授权的专利数量为31项，其中发明专利19项，品种覆盖大而全，为公司后续的实验室产品与电子商务发展打下了良好的基础。同时，公司继续保持在品牌、规模、渠道等方面的行业竞争优势。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
99,293,398.37	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业（有限合伙）	非证券业务的投资、投资管理、咨询	95.14%

#### (2) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (3) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	57,142.64
报告期投入募集资金总额	15,938.58
已累计投入募集资金总额	57,889.07
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司以前年度已使用募集资金 41,950.49 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,960.62 万元；2014 年度实际使用募集资金 15,938.58 万元（含暂时性补充流动资金 4,000 万元），2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 91.79 万元；累计已使用募集资金 57,889.07 万元（含暂时性补充流动资金 4,000 万元），累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,052.41 万元。</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 1,305.99 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p>	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
5 万吨/年 PCB 用化学试剂项目	否	14,676.31	14,676.31	3,929.1	12,466.57	84.94%		195.19	否	否
1 万吨/年超净高纯试剂技术产业化生产项目	否	10,683.06	10,683.06	3,154.67	8,812.57	82.49%		93	否	否
高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目	否	5,200	5,200		5,202.92	100.06%				否
承诺投资项目小计	--	30,559.37	30,559.37	7,083.77	26,482.06	--	--	288.19	--	--
超募资金投向										
超募资金补充募投项目"高端化学试剂工程			1,500		1,502.69	100.18%				

技术研究开发中心建设项目"资金										
超募资金收购湖北杜克化学科技有限公司 80% 股权			1,200	33.97	1,200	100.00%				
超募资金在香港设立全资子公司			243.48		243.48	100.00%				
关于使用超募资金收购福建新大陆生物技术股份有限公司 75% 股权			4,821	4,820.84	4,820.84	100.00%				
归还银行贷款（如有）	--		8,040		8,040	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		11,600		11,600	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		27,404.48	4,854.81	27,407.01	--	--		--	--
合计	--	30,559.37	57,963.85	11,938.58	53,889.07	--	--	288.19	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>公司募投项目达到预定可使用状态时间变更请参见相关公告：</p> <p>1、2012 年 3 月 8 日，巨潮资讯网《关于超募资金使用及募集资金投资项目进展情况的公告》，公告编号：2012-009；</p> <p>2、2013 年 3 月 6 日，巨潮资讯网《关于 2012 年度募集资金存放与使用情况专项报告及调整募投项目实施进度的公告》，公告编号：2013-014。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金总额为 26,583.27 万元，已使用 27,404.32 万元（含累计利息减手续费）</p> <p>1、2011 年 6 月 24 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金人民币 8,040 万元提前偿还银行贷款，3,800 万元永久性补充流动资金。（详见 2011 年 6 月 28 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和《巨潮资讯网》公告）</p> <p>2、2012 年 3 月 8 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充募投项目“高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目”资金缺口的议案》，同意使用 1,500.00 万元超募资金补充募投项目“高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目”资金缺口；</p> <p>3、2012 年 3 月 8 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金设立香港全资子公司的议案》，同意公司使用超募资金等值 300 万港币，在香港设立全资子公司，构建海外销售网络及海外市场开拓（详见 2012 年 3 月 9 日《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》公告）；公司香港全资子公司“西陇化工（香港）有限公司”已于 2012 年 6 月份成立（详见 2012 年 6 月 26 日《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》公告）。截至报告期末已使用超募资金人民币 243.48 万元购汇 39 万美元支付西陇化工（香港）有限公司投资款。</p> <p>4、2012 年 8 月 28 日，公司第二届董事会第九次会议，审议通过《关于使用超募资金收购湖北杜克化学科技有限公司股权的议案》，使用超募资金 1200 万人民币收购湖北杜克化学科技有限公司 80% 的股权。（详见公司于 2012 年 8 月 30 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《巨潮资讯网》的公告）。2012 年 9 月 3 日，经湖北省广水市</p>									

	<p>工商行政管理局核准，日前公司已完成收购湖北杜克化学科技有限公司股权的股权登记变更手续。已完成收购湖北杜克化学科技有限公司股权的股权登记变更手续。（详见公司于 2012 年 9 月 4 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《巨潮资讯网》的公告）根据股权转让合同的约定，截止本报告期末已按时支付股权转让款即 1200 万元。</p> <p>5、2013 年 2 月 25 日，第二届董事会第十四次会议审议通过《关于使用 7800 万元超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 7800 万元用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。（详见公司于 2013 年 2 月 26 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《巨潮资讯网》的公告），截止本报告期末已全额提取；</p> <p>6、2013 年 12 月 31 日，第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于使用超募资金和自有资金收购福建新大陆生物技术股份有限公司 75% 股权的议案》，使用超募资金 4821 万元，使用自有资金 4404 万元（注：超募资金与自有资金的使用会根据超募资金存款账户产生的利息进行调节，先行使用超募资金存款账户及产生的利息支付，待超募资金使用完毕后，使用自有资金进行支付。此处超募资金暂以公告日可使用余额 4821 万元列示，自有资金暂以 4404 万元列示）收购福建新大陆生物技术股份有限公司 75% 的股权。（详见公司 2014 年 1 月 2 日在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网《关于使用超募资金和自有资金收购福建新大陆生物技术股份有限公司 75% 股权的公告》，公告编号：2013-073）截止本报告期末已使用超募资金支付股权转让款 4820.84 万元；</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司 2011 年 6 月 15 日出具的《西陇化工股份有限公司截至 2011 年 5 月 31 日止以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》（深鹏所股专字[2011]0448 号），截至 2011 年 5 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的资金累计为 6,973.19 万元。其中：年产 50,000 吨 PCB 用试剂生产线建设项目已投入 1566.11 万元；年产 10,000 吨超纯高纯试剂技术产业化项目已投入 947.75 万元；高端化学试剂工程技术研究开发中心建设项目已投入 4459.33 万元。公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意以 6,973.19 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 6,973.19 万元。（详见 2011 年 6 月 28 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》公告）</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、根据本公司 2011 年 10 月 25 日召开的第一届董事会第十九次会议决议，同意公司使用闲置募集资金人民币 5,000 万元暂时补充流动资金。2011 年 10 月 27 日，公司使用闲置募集资金 4,800 万元暂时补充流动资金，并于 2012 年 4 月 24 日归还 4,800 万元闲置募集资金。（详见 2011 年 10 月 27 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》公告）；</p> <p>2、根据本公司 2014 年 3 月 5 日召开的第二届董事会第三十一次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用 6000 万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金，补充流动资金时间不超过 12 个月（《西陇化工：关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》，详见 2014 年 3 月 7 日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》《上海证券报》和</p>

	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 公告, 公告编号: 2014-019), 2014 年 3 月 31 日, 公司使用闲置募集资金 6000 万元暂时补充流动资金, 并于 2014 年 11 月 17 日归还 2000 万元募集资金至公司募集资金专用账户, 截止本期末, 已使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额 4,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存入募集资金专用账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 3、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州市西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品销售	1,100 万元	230,670,225.17	51,629,081.30	608,421,875.34	2,683,166.32	1,818,534.66
广州西陇精细化工技术有限公司	子公司	化工	化工产品研发、销售	10200 万元	93,832,891.62	92,309,492.21	0.00	-3,787,410.76	-3,787,410.76
厦门西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品销售	100 万元	10,490,586.73	-549,546.15	51,592,453.60	-587,309.18	-630,338.25
佛山西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品研发、生产、销售	15000 万元	308,368,952.28	282,283,023.74	60,820,738.25	3,916,716.31	2,881,950.14
西陇化工(香港)有限公司	子公司	化工	进出口贸易	39 万美元	7,983,106.05	598,436.79	193,266,308.51	398,324.05	398,324.05
北京西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品销售	500 万元	42,266,624.81	16,226,537.68	123,221,759.89	4,949,846.37	3,588,248.72
上海西陇化	子公司	化工	化工产品销售	2000 万元	172,501,130.9	36,702,841	804,691,737	119,089.90	27,274.00

工有限公司					2	.05	.42		
湖北西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品销售	200 万元	10,215,085.58	925,061.74	35,231,680.99	395,097.15	274,870.21
四川西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品研发、生产、销售	3000 万元	64,598,275.12	34,636,531.74	77,708,786.71	1,490,627.93	1,394,254.03
南宁市西陇化工有限公司	子公司	化工	化工产品销售	200 万元	6,830,852.08	4,565,354.59	27,584,849.99	635,926.55	465,025.41
湖北杜克化学科技有限公司	子公司	化工	化工产品研发、生产、销售	2800 万元	21,143,757.70	20,246,425.18	2,790,213.16	-2,622,447.09	-1,957,652.01
福建新大陆生物技术股份有限公司	子公司	生物医药	体外诊断试剂研发、生产、销售	2000 万元	66,284,009.58	50,779,110.59	49,187,824.39	19,504,203.60	14,581,627.54
深圳市化讯应用材料有限公司	子公司	化学制品	电子化学品的研发和销售	1000 万元	45,440,368.05	20,060,289.66	11,981,961.80	273,976.37	443,748.86
湖南省化讯应用材料有限公司	子公司	化学制品	化学制品研发、销售	1000 万元	62,010,452.18	43,098,471.29	8,169,947.77	479,216.94	451,466.96

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
深圳市化讯应用材料有限公司、湖南省化讯应用材料有限公司	业务拓展，产品线整合	收购	深圳市化讯应用材料有限公司、湖南省化讯应用材料有限公司 2014 年度合并报表实现净利润 289.76 万元。

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

#### 七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司未来发展的展望

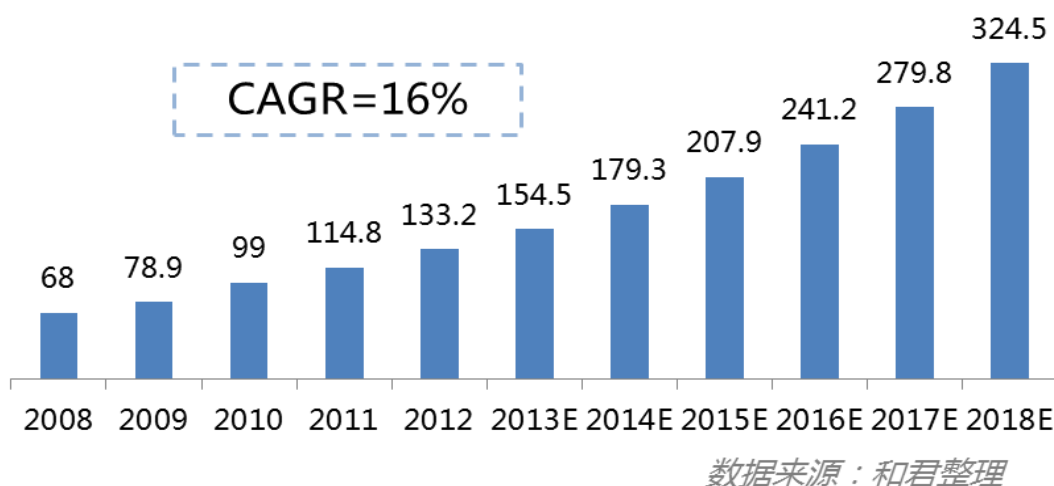
### （一）行业竞争格局和发展趋势

首先，碎片化的市场整合是行业大趋势。化学试剂行业因产品品种非常多，根据生产产品的用途、性质等划分为众多细分领域，如通用试剂、高纯试剂、医药试剂、生物试剂、诊断试剂、色谱试剂等等。随着经济的发展和需求的不断扩大，化学试剂细分领域还在不断扩展中，并不断涌现出细分领域的优秀企业。国外化学试剂巨头如sigma、默克等以齐全的品种供应，优异的品质保障等始终在化学试剂领域具有无可比拟的优势，国内化学试剂行业在低端领域的竞争日趋加剧，细分领域化学试剂因产品线受限等因素制约，面临发展的瓶颈，故行业内企业不断进行战略转型或者寻求兼并收购。2014年，德国制药与化工巨头默克(Merck KGaA)宣布，已同意以170亿美元现金收购美国生物化学公司Sigma-Aldrich，体现了行业强强联合、资源优化重组的趋势。

其次，化学试剂电商化不可逆转。随着整个宏观经济发展重心的转变，科技成为引导经济发展的先驱力量，各行各业对于研发的投入不断增加，所需要的实验室化学试剂不论是种类还是总量上都将呈现迅速增长趋势。实验室化学试剂小批量，多品种，部分产品非常偏门，产品专业性及附加值高，客户端都是大专院校，科研单位、研究机构等，对产品品质及交货速度等非常看重，需求变化大，与现有电子商务模式相近。目前，区域化的化学试剂电子商务平台已经出现。随着互联网的发展，商业模式及客户购买习惯都不断优化，化学试剂电商化趋势不可逆转。

再次，我国体外诊断试剂市场份额分散，同质化竞争严重，全国共200余家厂商生产诊断试剂，但销售额亿元以上的厂商不到10%。2010年，前四大诊断试剂厂商的市场占有率不到10%。随着医院对检测结果准确度的提升，医院更倾向于打包采购，未来市场份额将逐步向产品线更加丰富的企业集中，同时，家庭应用以及第三方诊断外包服务机构逐渐成为新兴消费市场。尽管我国诊断试剂的发展尚处于起步阶段，但其较高的利润回报仍吸引了不少投资者的加入。诊断试剂的利润回报率较高。一种新诊断试剂一般上市后2-3年即可收回所有投资，中国体外诊断产品人均年使用量仅为1.5美元，是发达国家人均使用量的1/16，差距悬殊，中国诊断行业仍处于在成长期初级，具有广阔的空间。





## 国内体外诊断试剂规模（亿元）

### （二）未来发展战略

公司将持续推进战略转型工作，由传统的生产型企业向生产服务型企业转变，由传统营销模式向互联网思维模式转变，由依赖自身经营发展向自身经营与并购重组并举转型，实现国内规模最大、综合配套能力最强的化学试剂集成供应商的战略目标。

首先，丰富体外诊断试剂产品线。在现有产品的基础上，孵化体外诊断试剂业务平台，寻求与优质经销、品种资源的合作，构建生化、化学发光等全检验科产品线。依托西陇医学诊断中心进行IVD免疫诊断试剂及科研试剂的研发，不断丰富体外诊断试剂产品种类。

其次，电子商务平台建设。新业态电子商务的崛起是新的历史机遇：2014年中国电商交易规模超过12.3万亿，到2017年可突破20万亿，国家已出台多种电商扶持政策。公司以实验室市场需求为目标，借助线下营销渠道、仓储物流配送资源，开展线上、线下业务的合作，满足实验室及科研机构“品种多、批次少”等不同客户群体的要求，实现本产业的O2O营销模式。首先从实验室化学试剂和科研机构化学试剂切入，再根据实际情况将产品延伸至公司全部产品，最终建设成为化学试剂行业开放式平台。

再次，实验室化学品业务的拓展。在全国主要各城市建立物流、销售网络，聚集和代理国内外各个著名品牌的产品，为各行业企业、科研单位、大专院校的实验室提供试剂、耗材、仪器设备等产品和驻场服务。

最后，资本运营方面，内生式与外延式增长并存。并购将成为公司的业务成长方式，通过资本市场，驱动公司的资金融通、产业性并购、人才、技术和资源聚合。

### （三）2015年度经营计划

2015年，在继续推进管理变革、营销变革与客户开发的同时，做好以下重点工作：

A.继续建设集团供应链中心，提升客户服务质量与资源配置效率。整合集团内工业采购、商业采购和物流运营，强化集团集中管理与垂直管理，控制成本，提高效率。以市场为导向，提供客户需求的产品与服务。

B.全面推出化学试剂电子商务平台与实验室产品及服务业务。电子商务平台以实验室化学试剂为主要业务，实验室产品主要包括耗材、仪器设备等产品和驻场服务。

C.全力建设佛山生产基地，实现募投资项目顺利运营；电子行业的持续健康发展。PCB行业用电子化学品的市场需求增加。佛山生产基地作为集团未来生产中心，以电子化学品生产为主要品种，2015年将进行全部新产线的调试，逐步释放5万吨/年PCB用化学试剂与1万吨/年超净高纯试剂项目产能。

D.以市场为中心，切实发挥企业技术研发中心平台、精细化学品工程中心平台与西陇医学诊断中心平台的功能，加快企业院士工作站和博士后工作站建设，促进应用性开发；发挥技术对业务的带动作用。技术研发平台将协助生产中心不断改进精馏、结晶、膜过滤、定点吸附、萃取等生产工艺，提升产品质量，并实现节能降耗；协助电子商务平台开展产品的分析检测业务，同时开展以显示器、太阳能、半导体等行业的预制试剂、复配试剂的研发。医学诊断中心则主要进行体外诊断试剂、配套检测仪器研发与组装等业务。

E.继续推进兼并收购战略。全面配合公司战略转型的需求，寻求与主营业务密切相关的目标，利用资本市场优势，整合行业碎片化市场，推动公司新市场、新产品的开发。

#### （四）可能面对的风险

##### 1、市场风险

化学试剂行业与国民经济整体的关联度较高，如果未来国内出现经济增速放缓，市场需求下降的情况，可能会给公司带来利润下滑或库存积压的风险。一方面公司以较强的新产品研发能力、良好的产品质量及品牌优势，使得公司在国内同行业中保持领先优势，扩展新市场并提高现有行业的市场渗透率，并加大对新兴市场 and 行业的开发；另一方面公司加强企业内部管理，提高效率，降低成本，以确保公司在激烈竞争中持续盈利的能力。

##### 2、技术风险

化学试剂行业的一个重要特点是品种多、发展快，质量要求高。如果缺乏强大的技术力量支持，会导致不能相应市场需求，直接影响产品的销量。公司积聚和培养了一批具备较强研发实力的科研人员和经验丰富的专家，已获得了多项专利。公司将不断加强研发投入，引进专业性人才，加强开展产学研合作，引导知识产权的产业化。

##### 3、管理整合风险

一方面，为满足公司战略结构调整及产业转型的需求，新高管的引入需要对现有的经营制度、管理模式等做出调整和完善；另一方面，公司需要对兼并收购的领域进行统一管理，这对公司管理层的管理理念和管理能力、公司人才配置和资金筹集等会形成一定的压力，公司需要快速适应这种挑战。

##### 4、信用风险

如果出现部分应收账款不能按期收回或者无法收回的情况，将对公司经营产生不利影响。公司一贯重视应收账款的管理工作，引进并建立了客户信用管理体系，设立客户信用管理专员专责管理。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1. 重要会计政策变更

#### (1) 会计政策变更的内容和原因

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

本次会计政策变更经公司第三届第三次董事会审议通过。

#### (2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	218,400.00	
交易性金融负债	-218,400.00	
递延收益	11,030,000.00	
其他非流动负债	-11,030,000.00	
其他综合收益	-23,349.88	
外币报表折算差额	23,349.88	

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本报告期将福建新大陆生物技术股份有限公司、深圳市化讯应用材料有限公司和 湖南省化讯应用材料有限公司等3家子公司纳入本期合并财务报表范围。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2014年第四次临时股东大会以现场和网络投票的方式，以有效表决权股份总数的2/3以上审议通过了关于修订公司《章程》的议案与关于〈公司未来三年（2014-2016年）股东回报规划〉的议案，根据中国证监会2013年11月30日颁布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的规定，在利润分配政策中进一步明确现金分红的条件，修订后的利润分配政策：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式。公司具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配。公司原则上每年年度股东大会召开后应进行一次现金分红，也可以根据公司盈利情况和资金需求状况进行中期现金分红。如果公司当年度盈利但董事会未作出现金分红预案的，公司应在定期报告中说明未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划。独立董事应对此发表独立意见并公开披露。公司对留存的未分配利润使用计划作出调整时，应重新报经董事会、股东大会批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。关于利润分配的详细方案、决策审批、信息披露等信息详见2014年10月28日在巨潮资讯网公布的公司《章程》第一百八十一条。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是。公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式。公司具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配。公司原则上每年年度股东大会召开后应进行一次现金分红，也可以根据公司盈利情况和资金需求状况进行中期现金分红。
分红标准和比例是否明确和清晰：	是。在满足现金分红条件时，公司当年现金分红不少于当年实现的可分配利润的 10%，公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。
相关的决策程序和机制是否完备：	是。公司董事会结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小股东）、独立董事的意见，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，提出年度或中期利润分配方案，并经公司股东大会表决通过后实施。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。董事会提出的利润分配方案需经董事会过半数以上表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配方案发表独立意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题，除设置现场会议投票外，还应当向股东提供网络投票系统予以支持，切实保障社会公众股东参与股东大会的权利。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是
------------------------------	---

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年年度分配方案为：以截止2012年12月31日公司总股本200,000,000股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税），共计分配利润60,000,000元。《2012年年度权益分派实施公告》详见2013年4月3日《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网公告，公告编号：2013-023，本次利润分配已于2013年4月12日实施完毕。

2013年年度分配方案为：以截止2013年12月31日公司总股本200,000,000股为基数，向全体股东每 10 股派 0.25 元人民币现金（含税），不送红股不转增。本次利润分配共计派发现金股利 5,000,000.00 元（含税），剩余未分配利润转入下一年。《2013年年度权益分派实施公告》详见2014年5月17日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2014-037，本次利润分配已于2014年6月20日实施完毕。

2014年度利润分配方案为：以2014年12月31日的公司总股本200,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。本议案需提交股东大会审议通过后实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	8,000,000.00	77,528,168.40	10.32%	0.00	0.00%
2013 年	5,000,000.00	48,607,493.77	10.29%	0.00	0.00%
2012 年	60,000,000.00	64,301,629.85	93.31%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.40
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	200,000,000
现金分红总额（元）（含税）	8,000,000.00
可分配利润（元）	77,528,168.40
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 十五、社会责任情况

适用  不适用

西陇化工股份有限公司社会责任报告详见2015年3月24日巨潮资讯网公告。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月02日	广州董秘办公室	实地调研	机构	平安证券、广发证券、民生加银基金管理有限公司	公司基本情况，上市以来的变化，杜克公司和新大陆生物基本情况、收购的原因、战略发展，公司整体战略方向，是否考虑股权激励，股权质押原因，竞争对手比较等。未提供书面材料。
2014年01月14日	广州董秘办公室	实地调研	机构	海通证券、鼎诺投资、鹏华基金	公司基本情况、与国药对比、产品特点、技术优势、PCB 化学试剂市场拓展等，化工行业整体情况，新大陆收购原因、产品情况、业绩承诺、产品覆盖面、增长空间，公司 2014 年新的发展动态及未来股权激励计划。未提供书面材料。
2014年01月15日	广州公司 501 会议室	实地调研	机构	广东西域投资、广州越声理财、万家	公司 PCB 用化学试剂的增长、外购情况，化学试剂

				基金、东兴证券、红塔红土基金、广东瑞天投资、金鹰基金、民生加银基金、长盛基金	在线路板企业成本的比例，公司目前如何进行市场推广，通用试剂业务情况，成都、四川基地生产情况，广州西陇与西陇精细的基本情况，营销系统情况，湖北杜克现状及收购前亏损原因，公司基本情况、未来战略、电商业务后续发展、需求与供应的衔接有效性等，新大陆收购原因、整合情况、营销渠道、剩余股权安排等。未提供书面材料。
2014年01月20日	广州公司 501 会议室	实地调研	机构	国海证券、东方资产、金鹰基金	公司基本业务、生产基地变化、新产品拓展、新业务模式情况，新大陆产品、销售、业绩承诺、激励情况，公司如何进行企业转型，募投项目产能释放情况，电子化学品特点。未提供书面材料。
2014年03月07日	广州公司 501 会议室	实地调研	机构	广发证券、深圳民森投资、上海从蓉投资、天弘基金、泰康资产、国都证券、建信基金、华夏基金	公司目前生产基地、营销、战略、电商平台可行性、新业务开展、化工原料贸易情况，化学试剂关键技术、客户特点，新大陆基本情况、合作理由、剩余股权安排，杜科化学发展情况，供应链调整重点，PCB 试剂到电镀药水难度，成为中石化供应商之后向其他石化企业渗透情况。未提供书面材料。
2014年03月12日	广州公司 501 会议室	实地调研	机构	广发证券、申万菱信基金、华创证券、富安达基金、中国人寿、中邮基金、长城证券、博时基金、华泰柏瑞基金、上海朱雀投资、汇谷投资	公司现阶段加强供应链建设原因以及如何加强，新大陆收购原因、目前产品情况及销售业绩，公司新业务开展情况，电子化学品业务的技术需求及规划，电商平台业务可行性、目前情况及主要难度何在，化学试剂关键技术，

					杜克发展情况，营销网络建设情况。未提供书面材料。
2014年03月18日	广州公司 501 会议室	实地调研	机构	广州证券	公司基本情况，标杆企业 sigma 的发展、优势及与公司对比，公司化学试剂客户端分布，新大陆生物收购原因、业务模式、未来规划、激励措施、管理团队，公司股权激励情况，核电业务与中石业务情况，电子化学业务可行性，湖北杜克情况。未提供书面材料。
2014年03月25日	广州公司 501 会议室	实地调研	机构	长城证券	公司的后续发展战略与计划，供应链建设的必要性、与标杆企业 sigma 对比需改进之处、与国药及光华的对比、开展电镀药水业务的优势，化学试剂应用领域，新大陆基本情况、营销模式与公司的区别，行业前景，公司高校科研机构推广活动，PCB 用试剂与电镀药水的关系，佛山的募投项目投产与产能消化，湖北杜克大规模生产时间和利润。未提供书面材料。
2014年04月30日	广州公司 501 会议室	实地调研	机构	金元惠理基金、浙商基金、华商基金、兴业证券	公司目前的发展现状、方向、开展电子商务的优势，目前同行业电子商务平台的情况，公司进入电镀药水领域的可行性，新大陆生物的基本运营情况，2014 年杜克化学对于公司利润的影响，公司电商平台未来的发展模式，募投项目产能投放与市场开拓，公司的兼并收购是否会持续、是否考虑实施股权激励，通用化学试剂未来的发展，公司在试剂市



					场与 sigma 的竞争优势会有哪些, 公司后续的定位。未提供书面材料。
2014 年 06 月 18 日	广州公司 501 会议室	实地调研	机构	国金证券、国投瑞银基金、天马资产、中山证券、厦门太武投资、瑞天投资、惠正投资、六禾资本、兰权资本、金元证券	公司基本情况, 电镀药水业务的发展与规划, 国内目前有哪些化学试剂电商企业, 公司电商平台拟上线产品数量较大是否会对公司的物流和仓储产生压力, 深圳化讯的收购工作进度, 公司以后的发展方向, PCB 用化学试剂目前的毛利率与营收占比, 公司面临的环保要求, 新大陆生物目前的产品情况, 公司后续是否还会继续进行收购兼并。未提供书面材料。
2014 年 07 月 15 日	广州公司 501 会议室	实地调研	机构	深圳博睿财智控股、长城基金、上海瀚沧投资	行业未来的大概发展方向及是否已经有类似的电子商务平台, 公司具体的整合, 目前国内提供实验室化学试剂的主要企业, 目前公司电商平台的情况, 体外诊断试剂方面的发展规划, 电子化学品市场的发展, 公司电子化学品的发展方向, 目前收购化讯的进度, 实验室化学试剂的特点, 公司战略发展的难点, 大股东是否减持公司股票。未提供书面材料。
2014 年 07 月 29 日	广州公司 501 会议室	实地调研	机构	中信证券	公司目前生产基地的布局、销售布局、发展的战略规划等, 新大陆生物的基本情况, PCB 用化学试剂和超净高纯化学试剂的市场, 实验室化学试剂简述, 国内同行业中实验室化学用品业, 公司实验室化学品的优势, 体外诊断试剂发展方向, 公司的发展模式。未提供书面材料。

2014年09月05日	广州公司 501 会议室	实地调研	机构	国投瑞银	公司基本情况、发展战略、供应链建设规划等，公司收购福建新大陆生物的原因，体外诊断试剂的简介，达安基因与新大陆生物的产品是否同质，目前国内的化学试剂电子商务平台，公司电子商务平台的主要规划，公司的实验室化学试剂如何与 Sigma 竞争，化学试剂整合的思路，近两年公司净利下降及 2014 年上半年收入未增加而利润增加的原因，设立并购基金的主要用途。未提供书面材料。
2014年09月05日	广州公司 401 会议室	实地调研	机构	上海磐厚基金、广发证券、国泰君安证券、广州昭时投资、广州中卓投资、平安证券、万家基金、华夏基金	公司基本情况，股权投资基金增资控股永和阳光的原因，公司股东股票质押的原因（基于西陇化工是黄氏家族企业），如何看待下一年的业绩，体外诊断是通过永和阳光来发展还是上市公司平台，湖北杜克现在的盈利能力，竞争对手光华的基本情况，公司战略发展转型的原因。未提供书面材料。
2014年11月04日	广州公司 501 会议室	实地调研	机构	国海富兰克林基金、光大证券、海富通基金、中银国际证券	公司的发展战略、供应链建设规划、收购电镀药水企业原因、生产基地的布局及分工、体外诊断试剂的发展战略、试剂品种、与国药是否有竞争关系及可学习方面，新大陆生物品种，实验室化学试剂特点。未提供书面材料。
2014年11月10日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	中信证券	公司基本情况、战略转型思路、电子化学品发展态势、体外诊断试剂的发展战略、定向增发资金主要用途、实验室化学品的优势等，化学试剂行业、实

					实验室试剂特点，电镀药水与公司目前产品的协同性，公司目前战略实施最希望得到的资源。未提供书面材料。
2014年11月27日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	海通证券	公司本次非公开发行的基本情况、认购人的基本情况，公司战略规划、战略转型最重要的变化，体外诊断试剂的主要特点，公司生化试剂业务的基本思路，新大陆生物经营情况、与生化试剂的经营模式异同，电子化学品的基本情况，实验室化学试剂的基本情况、市场份额及相关的物流运输如何安排，化学试剂产品的发展计划，公司在选取收购目标时主要考虑其利润还是产品。未提供书面材料。
2014年12月16日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	富安达基金、融通基金、大成基金、鼎诺投资、深圳景泰利丰资产管理公司、华泰证券、东方港湾资产、深圳尚诚资产、广发证券	公司基本情况、当前产业基础、体外诊断试剂的发展方向、电子化学品发展态势、进军电镀药水领域的原因、客户构成、具体战略实施计划等，新大陆生物基本情况、和阳光的经营模式是否相同等，实验室化学试剂的基本情况及相关物流运输如何安排，化学试剂产品的发展计划及市场份额，公司管理层对相关转型工作是否有计划和信心，实际控制人明年是否考虑减持。未提供书面材料。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
深圳市化讯应用材料有限公司、湖南省化讯应用材料有限公司股东	70%股权	4,620	所涉及的资产产权已全部过户	与公司主营业务密切相关,跟公司目前产品、客户具有协同效应,增强公司核心			否	不适用	2014年11月12日	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网,公告编号:2014-079

				竞争力。							
--	--	--	--	------	--	--	--	--	--	--	--

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
汕头市佳禾生物科技有限公司	实际控制人控制的企业	日常关联交易	销售商品	公平交易	按市场价格	118.35	3.79%	月结 30 天，银行转账或银行承兑汇票方式结算		2014 年 08 月 18 日	关于公司及控股子公司日常关联交易预计公告
合计				--	--	118.35	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				正常交易往来，发挥协同作用							
关联交易对上市公司独立性的影响				不影响上市公司独立性							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				未超过预计范围							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业（有限合伙）	合营企业	应付关联方债务	借款	否	0	6,000	3,000
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		保证公司经营业务发展的资金需求、缓解公司阶段性资金压力，借款利率参照中国人民银行人民币贷款基准利率约定，预计产生利息约 84 万元。《西陇化工：关于向关联方借款的公告》（详见 2014 年 10 月 28 日指定信息披露媒体及巨潮资讯网公告，公告编号：2014-068）					

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
西陇化工股份有限公司/广州市西陇化工有限公司/上海西陇化工有限公司/佛山西陇化工有限公司/北京西陇化工有限公司/厦门西陇化工有限公司/香港西陇化工有限公司	2014 年 08 月 18 日	18,000		0	连带担保责任	至授信合同项下债务清偿之日止	否	否
广州市西陇化工有限公司	2014 年 02 月 20 日	6,000		0	连带担保责任	具体授信合同生效之日起至债务履行期限届满之日起 2 年	否	否
广州市西陇化工有限公司	2014 年 01 月 14 日	4,000		1,116.55	连带担保责任	自具体授信合同生效之日起至债务履行期限届满之日起 2 年。	否	否
西陇化工（香港）有限公司*	2014 年 04 月 22 日	1,860		0	连带责任保证	至授信合同项下债务清偿之日止	否	否

上海西陇化工有限公司	2014 年 05 月 27 日	10,000		1,065.15	连带责任担保	担保合同生效之日起至最后一期债务履行期届满之日后两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		39,860		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		27,003.42		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		39,860		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		2,181.7		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		39,860		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		27,003.42		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		39,860		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		2,181.7		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				1.97%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				39,860				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				39,860				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。



## 九、承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦杰、黄侦凯	1、关于避免同业竞争的承诺。本公司实际控制人分别向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，明确声明其目前不存在与本公司的同业竞争；未来直接或间接持有本公司股份期间，不会以任何方式从事与本公司发生同业竞争的业务；并就出现同业竞争的情形时，其应采取的消除和避免同业竞争的措施，以及赔偿因同业竞争给本公司造成的损失等事项作出了承诺。2、鉴于公司在汕头市有两处房产因地方政府重新规划无法办理房产证，包括丙类仓及盐酸车间。上述两处	2011年05月16日	长期	正在履行

		<p>房产存在被拆除的风险,可能对公司的经营产生一定影响。针对上述情况,公司分别制定了丙类仓重建及盐酸车间搬迁计划。就此事项公司实际控制人共同承诺:如果公司的丙类仓或盐酸车间在重建或搬迁完成前就被拆除,实际控制人将承担因此造成的全部直接或间接经济损失。</p>			
	<p>黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦杰、黄侦凯</p>	<p>公司、广州西陇、汕头西陇分别于 2008 年、2006 年及 2008 年开设住房公积金账户并办理缴存公积金。2010 年以来,公司及下属子公司分别在所在地的住房公积金管理中心登记和缴存公积金。如果公司将未来被社会保障部门或住房公积金管理部门追缴社会保险费用或住房公积金费用,实际控制人将全部承担此部分费用。</p>	<p>2011 年 05 月 16 日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>

	黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦杰	在担任董事期间，不单独采取行动以致每年减少其持有的本公司股份超过 25%，且离职后半年内，不减少其持有的本公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2011 年 05 月 16 日	任职董事期间及离职后 18 个月	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	黄侦凯	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2013 年 03 月 27 日	任职董事期间及离职后 18 个月	正在履行
	公司	2012 年至 2014 年，公司继续实行持续、稳定的利润分配政策，采取现金或者股票方式分配股利。现金分红	2012 年 06 月 08 日	2012-2014.11.12	履行完毕

		<p>不少于当年实现的可分配利润的 10%，且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。如果累计未分配利润和盈余公积合计超过公司注册资本的 150% 以上，公司应提出发放股票股利议案并交股东大会表决。</p>			
	公司	<p>闲置募集资金暂时补充流动资金，将不影响募集资金投资计划的正常进行，且不变相改变募集资金的用途；在上述闲置募集资金暂时用于补充流动资金的使用</p>	2014 年 03 月 05 日	12 个月	按承诺履行

		期限届满之前，公司将及时把资金归还至募集资金专项账户；同时在使用闲置募集资金补充公司流动资金期间，不从事深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 30 号：风险投资》第五条规定的风险投资。			
	公司	未来三年，公司将进一步强化回报股东的意识，利润分配方案将坚持以现金分红为主，通过提高现金分红水平来提升对股东的回报。根据相关法律法规及《公司章程》的规定，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，未来三个年度内，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司当年现金分红不少于当年实现的可分配利润的 10%，以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配	2014 年 10 月 24 日	2014.11.12-2016 年度	正在履行

	<p>利润的 30%。在条件允许的情况下,公司董事会可以提议进行中期现金分红。如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长,公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配,加大对投资者的回报力度。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,区分下列情形,并按照公司章程规定的程序,提出差异化的现金分红政策:(1)公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%;(2)公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到</p>			
--	--	--	--	--

		40%；(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈建成、魏标文
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司聘请天健会计师事务所为内部控制审计会计师事务所。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

1、报告期内收购企业福建新大陆累计实现净利润1,458.16万元，基本实现并购协议中2014年的业绩承诺1500万元；

2、报告期内新收购企业深圳市化讯应用材料有限公司、湖南省化讯应用材料有限公司两家公司2014年累计实现净利润289.76万元，未实现并购协议中2014年的业绩承诺1000万元。

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了发行公司债券相关议案，截止至报告期末，尚未发行公司债券。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	106,218,375	53.11%						106,218,375	53.11%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	106,218,375	53.11%						106,218,375	53.11%
其中：境内法人持股	5,569,875	2.78%						5,569,875	2.78%
境内自然人持股	100,648,500	50.32%						100,648,500	50.32%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	93,781,625	46.89%						93,781,625	46.89%
1、人民币普通股	93,781,625	46.89%						93,781,625	46.89%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	200,000,000	100.00%						200,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
西陇化工	2011年05月13日	12.5元/股	50,000,000	2011年06月02日	200,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司于2011年5月13日经中国证券监督管理委员会以证监许可【2011】711号核准向社会公众公开发行人民币普通股5,000万股，经深圳证券交易所《关于西陇化工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2011】165号文）同意，公司于2011年6月2日在深圳证券交易所上市。公司向社会公开发行人民币普通股(A股)股票5,000万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币12.50元，募集资金总额为625,000,000.00元。本次公开发行完成后，公司总股本由15,000万股增加至20,000万股。其中网下配售1,000万股于2011年9月2日上市流通。本次发行属于公司首次公开募股发行（IPO）。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司未发生因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起的公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动事项。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股	8,562	年度报告披露日前第5个交易日末普	7,976	报告期末表决权恢复的优先股股东总	0
----------	-------	------------------	-------	------------------	---

东总数		通股股东总数		数（如有）（参见注 8）				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄伟波	境内自然人	18.30%	36,600,000	0	27,450,000	9,150,000	质押	13,500,000
黄伟鹏	境内自然人	18.30%	36,600,000	0	36,600,000	0	质押	36,600,000
黄少群	境内自然人	18.30%	36,600,000	0	27,450,000	9,150,000	质押	27,600,000
新疆名鼎股权投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.71%	7,426,500	0	5,569,875	1,856,625		0
黄侦杰	境内自然人	3.05%	6,099,000	0	4,574,250	1,524,750	质押	6,099,000
黄侦凯	境内自然人	3.05%	6,099,000	0	4,574,250	1,524,750	质押	6,099,000
景福证券投资基金	其他	2.09%	4,171,690		0	4,171,690		0
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	其他	1.37%	2,732,115		0	2,732,115		0
全国社保基金六零三组合	其他	1.30%	2,600,000		0	2,600,000		0
中国工商银行股份有限公司—广发行业领先股票型证券投资基金	其他	0.59%	1,172,390		0	1,172,390		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰为公司实际控制人与一致行动人。黄伟波、黄伟鹏、黄少群系兄弟关系，黄侦凯、黄侦杰系黄伟波之子。新疆名鼎股权投资管理合伙企业（有限合伙）部分股东为公司高管及员工。实际控制人与其他前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
黄伟波	9,150,000	人民币普通股	9,150,000					
黄少群	9,150,000	人民币普通股	9,150,000					

景福证券投资基金	4,171,690	人民币普通股	4,171,690
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	2,732,115	人民币普通股	2,732,115
全国社保基金六零三组合	2,600,000	人民币普通股	2,600,000
新疆名鼎股权投资管理合伙企业（有限合伙）	1,856,625	人民币普通股	1,856,625
黄侦杰	1,524,750	人民币普通股	1,524,750
黄侦凯	1,524,750	人民币普通股	1,524,750
中国工商银行股份有限公司—广发行业领先股票型证券投资基金	1,172,390	人民币普通股	1,172,390
平安资产—邮储银行—如意 10 号资产管理产品	1,152,222	人民币普通股	1,152,222
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰为公司实际控制人与一致行动人。新疆名鼎股权投资管理合伙企业（有限合伙）部分股东为公司高管及员工。公司未知前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄伟波	中国	否
黄伟鹏	中国	否
黄少群	中国	否
黄侦凯	中国	否
黄侦杰	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见年度报告第七节第二部分，董事、监事、高级管理人员任职情况	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

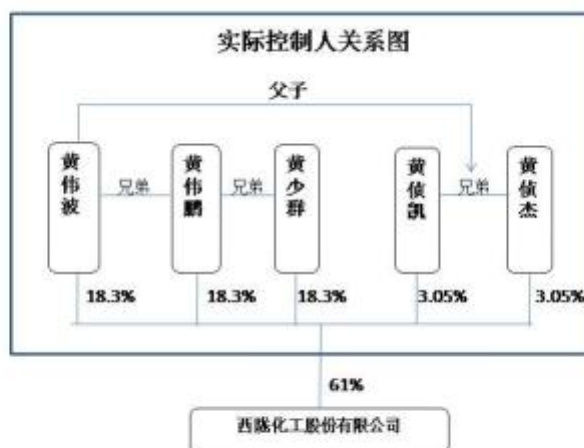
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄伟波	中国	否
黄伟鹏	中国	否
黄少群	中国	否
黄侦凯	中国	否
黄侦杰	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见年度报告第八节第二部分，董事、监事、高级管理人员任职情况	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
黄伟波	董事	现任	男	64	2011年12月12日	2015年01月15日	36,600,000	0	0	36,600,000
黄伟鹏	董事长	现任	男	54	2011年12月13日	2015年01月15日	36,600,000	0	0	36,600,000
黄少群	董事、总裁	现任	男	49	2011年12月12日	2015年01月15日	36,600,000	0	0	36,600,000
黄侦凯	副董事长、副总裁	现任	男	40	2012年12月25日	2015年01月15日	6,099,000	0	0	6,099,000
黄侦杰	董事、副总裁	现任	男	38	2011年12月12日	2015年01月15日	6,099,000	0	0	6,099,000
孙强	董事	现任	男	47	2011年12月12日	2015年01月15日	0	0	0	0
哈成勇	独立董事	现任	男	57	2011年12月12日	2015年01月08日	0	0	0	0
邹建华	独立董事	现任	男	60	2011年12月12日	2015年01月15日	0	0	0	0
王朝曦	独立董事	现任	男	43	2011年12月12日	2015年01月15日	0	0	0	0
牟勇	监事会主席	现任	男	45	2011年12月12日	2015年01月15日	0	0	0	0
李树炎	职工监事	现任	男	42	2011年12月12日	2015年01月16日	0	0	0	0
陈彪	首席执行官	现任	男	53	2014年10月24日	2015年01月15日	0	0	0	0
王启光	副总裁	现任	男	47	2011年12月13日	2015年01月15日	0	0	0	0
刘炜	副总裁	离任	男	49	2011年12月13日	2014年11月07日	0	0	0	0
邬军晖	副总裁、董事会秘书	现任	男	42	2011年12月13日	2015年01月15日	0	0	0	0

李湛江	副总裁	现任	男	54	2013年07月05日	2015年01月15日	0	0	0	0
黄真盛	执行总裁	现任	男	39	2013年08月21日	2015年01月15日	0	0	0	0
魏坚爽	监事	现任	男	44	2013年10月24日	2015年01月15日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	121,998,000	0	0	121,998,000

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、黄伟波，男，中国国籍，任公司董事。

2、黄伟鹏，男，中国国籍，任公司董事长。兼任中国化学试剂工业协会副理事长；中国地方病协会第四届理事会副会长；广东省材料研究会第二届第三届理事会理事；汕头市第十三届人大代表；汕头市工商联第十四届执委副会长；汕头市金平区工商联第二届执行委员会常务副主席副会长；汕头市金平区政协第三届委员会常委，汕头市金平区政协第三届委员会（社会与法制建设委员会）副主任。历任汕头市郊区西陇化工厂副厂长；汕头西陇化工总公司副总经理；广东西陇化工有限公司总经理；公司副董事长、总裁。

3、黄少群，男，中国国籍，任公司总裁、董事。曾任汕头市西陇化工厂有限公司副总经理、广东西陇化工有限公司副总经理、公司常务副总裁。

4、黄俊杰，男，中国国籍，任西陇化工股份有限公司董事、副总裁。历任广州试剂总经理、广东西陇化工有限公司副总经理。

5、孙强，男，中国国籍，任西陇化工股份有限公司董事。兼任广州维大国际贸易有限公司总经理。

6、哈成勇，男，中国国籍，博士学位，中国科学院广州化学研究所研究员，博士生导师，2002年开始享受国务院特殊津贴，现任本公司独立董事。兼任广州中国科学院工业技术研究院院长助理。兼任中国化学会理事；广东省化学学会常务理事；《精细化工》编委会副主任；广东科茂林产化工股份有限公司独立董事。

历任中国林业科学院南京林产化工研究所助理研究员；中国科学院广州化学研究所副研究员、研究室党支部书记、研究室主任、硕士生导师、工会主席、常务副所长；中国科学院广州化学有限公司董事长。

7、邹建华，男，中国国籍，任公司独立董事。中山大学岭南学院教授、博士生导师。兼任中国世界经济学会常务理事、副秘书长，中国国际贸易学会常务理事，中国日本经济学会常务理事，广东国际经济学会常务副会长等职。

8、王朝曦，男，中国国籍，任公司独立董事，兼任广州市天高集团有限公司副总裁、财务总监。

9、牟勇，男，中国国籍，任公司监事会主席。曾任本公司行政及人力资源中心总监、总裁办公室主任、董事会秘书办公室主任。



10、魏坚爽，男，中国国籍，任公司监事，历任汕头西陇化工厂财务部经理、营销部经理、监事、湖北西陇化工有限公司总经理，现兼任公司营销中心业务经理。

11、李树炎，男，中国国籍，任公司职工监事，兼任上海西陇总经理。曾任汕头西陇销售代表、湖北西陇销售副经理、上海西陇副总经理。

12、黄侦凯，男，中国国籍，任公司董事、副总裁。曾任汕头西陇物流部主管、广东西陇化工有限公司采购部经理、广东西陇化工有限公司供应链中心总经理、西陇化工股份有限公司监事会主席。

13、陈彪，男，中国国籍，任公司首席执行官。中欧国际工商学院研究生、香港中文大学 EMPAcc。曾任国药控股股份有限公司副总经理;国药集团化学试剂有限公司董事长、总经理;国药集团物流有限公司董事、总经理;国药控股医疗投资管理有限公司董事、总经理以及多家知名外企市场和营销总监职务,拥有丰富的企业经营与管理经验,陈彪先生现同时担任上海光知投资管理有限公司董事职务。

14、王启光，男，中国国籍，任公司副总裁。曾任广东皮宝制药集团常务副总经理、加拿大天子富（中国）投资公司副总经理、广东西陇化工有限公司副总经理兼营销中心总监。

15、邬军晖，男，中国国籍，任公司副总裁兼董事会秘书。曾任公司资本运营总监。

16、李湛江，男，加拿大籍，任公司副总裁。1993年7月至2013年6月，历任中国科学院化学所博士后、副教授、教授、研究生导师；美国田纳西大学高级访问教授；美国宾州大学博士后研究员；加拿大皇后大学研究员；加拿大 TRC公司资深和首席科学家；美国Astatech公司副总经理；加拿大Bewe公司总经理；山东金城医药化工股份有限公司副总经理。

17、黄真盛，男，中国国籍，现任公司执行总裁兼广州市西陇化工有限公司总经理。历任汕头西陇化工有限公司销售部经理，广州市西陇化学试剂有限公司原料部经理，广东西陇化工有限公司营销中心副总经理。

18、韦映吟，女，中国国籍，现任公司财务总监。中山大学本科毕业，管理学学士，中国注册会计师。曾任西陇化工审计部经理、广州西陇化工有限公司财务经理兼总经理助理、西陇化工财务中心副总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李树炎	新疆名鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2008年05月07日		否
牟勇	新泰市佳禾生物科技有限公司	经理	2013年08月02日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否

		担任的职务			领取报酬津贴
黄伟波	汕头市金平区鸿展新技术有限公司	执行董事	1999年04月16日		否
黄伟波	汕头市紫光古汉氨基酸有限公司	执行董事	2006年07月25日		否
黄伟波	汕头市佳禾生物科技有限公司	执行董事	2012年07月18日		否
黄伟鹏	广州市西陇化工有限公司	执行董事	2006年03月14日		否
黄伟鹏	上海西陇化工有限公司	执行董事	2004年04月20日		否
黄伟鹏	广州西陇精细化工技术有限公司	执行董事	2007年08月15日		否
黄伟鹏	湖北西陇化工有限公司	执行董事	2000年07月11日		否
黄伟鹏	北京西陇化工有限公司	执行董事	2000年03月27日		否
黄伟鹏	厦门西陇化工有限公司	执行董事	2008年06月13日		否
黄伟鹏	南宁西陇化工有限公司	执行董事	2002年04月03日		否
黄伟鹏	四川西陇化工有限公司	执行董事	2004年09月16日		否
黄伟鹏	汕头市金平区第二届人民代表大会委员会 会经济科技委员会	副主任	2007年01月09日		否
黄伟鹏	中国人民政治协商会议汕头市金平区第 三届委员会社会与法制委员会	副主任	2011年11月23日		否
哈成勇	广州中国科学院工业设计研究院	院长助理	2012年02月01日		是
哈成勇	中科院广州化学有限公司	研究员	1993年11月01日		是
邹建华	中山大学岭南学院	副院长	2012年01月10日		是
邹建华	中山大学	教授	1990年07月20日		是
孙强	广州维大国际贸易有限公司	总经理	2001年08月20日		是
王朝曦	广州天高集团有限公司	副总裁兼财 务总监	2004年04月20日		是
黄侦杰	湖北杜克化学科技有限公司	董事长	2013年09月13日		否
黄侦杰	佛山西陇化工有限公司	执行董事	2009年09月12日		否
黄侦凯	西陇化工（香港）有限公司	执行董事	2012年06月21日		否
黄少群	新泰市佳禾生物科技有限公司	执行董事	2012年08月02日		否
在其他单位任 职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据其工作岗位、履职能力、工作能力、业绩完成情况综合确定。董事、监事报酬是根据公司上市后的实际工作情况结合当前市场实际确定。高级管理人员的报酬是根据公司相关规定，结合公司年度经营目标和公司高管人员在完成年度经营目标所承担的具体岗位职责确定的。董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的履职情

况进行检查与评估，并据其进行年度绩效考评。

公司董事会薪酬与考核委员会研究制定公司董事、监事和高级管理人员的薪酬政策、方案，股东大会审议董事、监事薪酬，董事会审议高级管理人员薪酬，公司人力资源中心、财务中心配合董事会薪酬与考核委员会进行公司董事、高级管理人员薪酬方案的具体实施。

独立董事报酬每季度按标准准时支付到个人账户。其他人员报酬按各自考核结果按月或根据薪酬发放制度规定时间进行发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
黄伟波	董事	男	64	现任	49.65	0	49.65
黄伟鹏	董事长	男	54	现任	53.25	0	53.25
黄少群	董事、总裁	男	49	现任	47.25	0	47.25
黄侦凯	副董事长、副总裁	男	40	现任	47.11	0	47.11
黄侦杰	董事、副总裁	男	38	现任	47.11	0	47.11
李树炎	监事	男	41	现任	46.85	0	46.85
邬军晖	副总裁、董事会秘书	男	43	现任	46.14	0	46.14
黄真盛	执行总裁	男	39	现任	46.52	0	46.52
李湛江	副总裁	男	49	现任	46.02	0	46.02
王启光	副总裁	男	47	现任	46.75	0	46.75
刘炜	副总裁	男	49	离任	41.9	0	41.9
孙强	董事	男	46	现任	0	0	0
哈成勇	独立董事	男	57	现任	6.31	0	6.31
王朝曦	独立董事	男	43	现任	6.31	0	6.31
邹建华	独立董事	男	60	现任	6.31	0	6.31
牟勇	监事	男	44	现任	0	26.24	26.24
魏坚爽	监事	男	43	现任	22.16	0	22.16
韦映吟	财务总监	女	38	现任	35.02	0	35.02
陈彪	首席执行官	男	53	现任	30.1	0	30.1
合计	--	--	--	--	624.76	26.24	651

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘炜	副总裁	离任	2014 年 11 月 07 日	个人原因, 申请离职
陈彪	首席执行官	聘任	2014 年 10 月 24 日	聘任

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

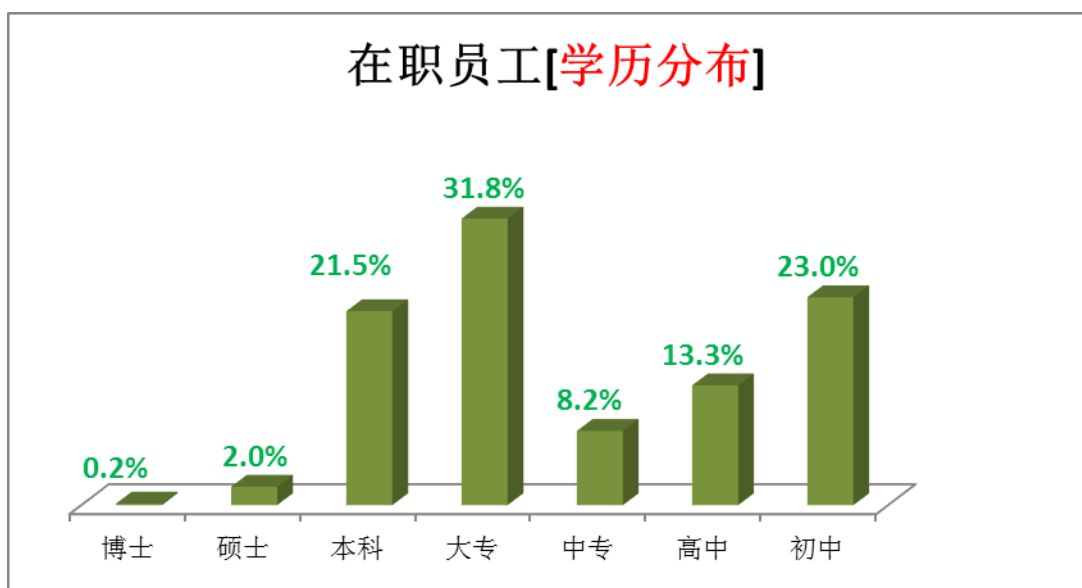
报告期内, 公司持续引入技术研发人才, 不断壮大核心技术团队。

#### 六、公司员工情况

截止2014年12月31日止, 公司在职工1228人。

##### 1. 员工教育程度

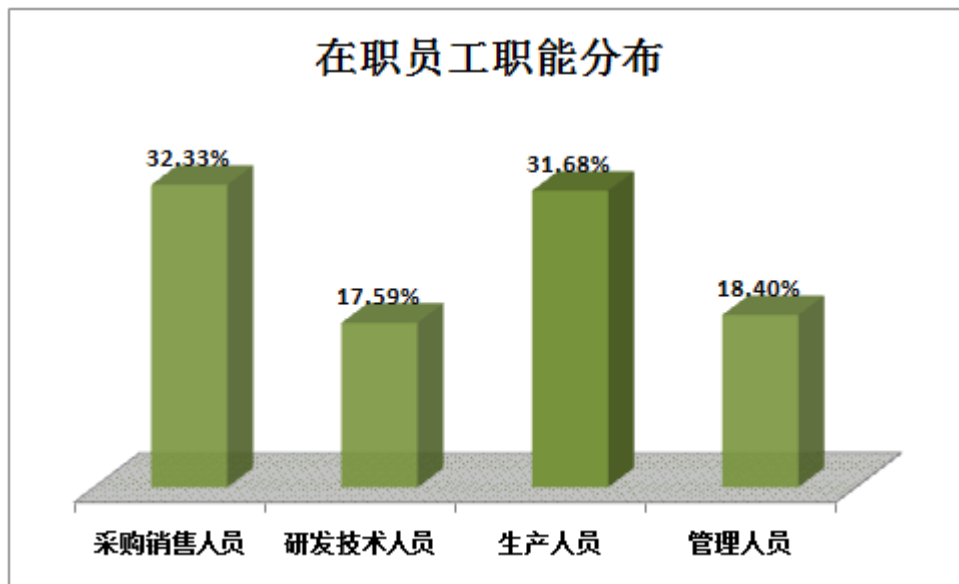
文化程度	人数	比例
博士	2	0.16%
硕士	25	2.04%
本科	264	21.50%
大专	390	31.76%
中专	101	8.22%
高中	163	13.27%
初中	283	23.05%
合计	1228	100%



##### 2. 专业构成

专业分工	人数	比例
采购销售人员	397	32.33%

研发技术人员	216	17.59%
生产人员	389	31.68%
管理人员	226	18.4%



(三) 公司员工年龄构成，见下表：

年龄	人数	比例
35岁以下	685	55.78%
36—45岁	361	29.40%
46—55岁	135	10.99%
56岁以上	47	3.83%

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。报告期内，公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，无需限期整改。报告期内，在公司原有制度的基础上，制定了《对外信息报送和使用管理制度》和《重大投资项目异常情况及时报告及责任追究制度》，加强公司信息报送、使用和披露的管理。

#### （一）股东大会运作情况

股东大会是公司最高权力机构，由全体股东组成。报告期内，公司共召开股东大会5次，其中现场投票与网络投票会议2次，根据法律法规、公司《章程》、《股东大会议事规则》的规定行使职权，审议各项议案41项。

#### （二）董事会运作情况

报告期内，董事会成员共9人，其中独立董事3人。报告期内，董事会共召开会议12次，审议各项议案57项。公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》勤勉尽职开展各项工作，不存在连续2次不参加董事会会议的情形。独立董事对高级管理人员聘任、募集资金使用、对外担保、续聘会计师事务所、利润分配等事项发表了明确的独立意见。董事会各专门委员会按照各自工作制度，行使职权，履行职责。

#### （三）监事会运作情况

公司现有监事3名，职工监事1名。公司按照《公司章程》规定的程序进行了补选，保证监事会的正常运行。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责。报告期内，监事会共召开会议6次，审议议案23项。对定期报告、预决算报告、募集资金使用等进行审议和监督，切实维护中小股东利益。

#### （四）内审部门运作情况

公司成立了专门的审计部门，审计人员均由专职人员担任。内审部门依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求、按照《内部审计制度》、《审计委员会工作制度》、《审计委员会年报工作制度》等制度的规定，定期对公司募集资金存储和使用、财务报告、内控情况、子公司的经营情况等进行审计与监督，想审计委员会提交工作报告，有力加强了公司的规范运作。

#### （五）信息披露情况

公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，指定董事会秘书为投资

者关系管理负责人，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询。公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）作为公司信息披露的指定报纸和网站。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司根据广东监管局《关于深入学习贯彻“关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见”的通知》（广东证监[2014]03号）文件精神，认真组织实施，形成总结报告备案；2、公司根据广东监管局《关于进一步做好上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行工作的通知》（广东证监[2014]04号）文件精神，认真组织实施，对公司股东、关联方以及公司尚未履行完毕的承诺情况进行清理，完成《上市公司相关公开承诺履行情况信息数据项目表》、相关承诺披露的相关工作。3、《内幕信息知情人登记管理制度》于2011年6月27日经第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第八次会议审议通过，并在巨潮资讯网披露。公司严格执行上述制度，报告期内，公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；组织公司董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工对相关文件进行学习，提高相关人员的合规、保密意识。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年年度股东大会	2014年05月16日	审议《<西陇化工股份有限公司2013年年度报告全文及摘要>的议案》；审议《西陇化工股份有限公司2013年度总裁工作报告》；审议《关于<2013年度董事会工作报告>的议案》；审议《关于<2013年度监事会工作报告>的议案》；审议《关于<2013年度财务决	审议通过全部议案	2014年05月17日	公告名称：《西陇化工股份有限公司：关于2013年年度股东大会决议的公告》 公告编号：2014-031。信息披露媒体：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

		算报告>的议案》； 审议《关于<2014 年度财务预算报告>的议案》；审议《2013 年度利润分配方案的议案》；审议《关于<2013 年度募集资金存放与使用情况专项报告>的议案》；审议《<西陇化工股份有限公司 2013 年度内部控制的自我评价报告>的议案》；审议《关于续聘 2014 年年度审计机构的议案》；审议《关于公司及全资子公司西陇化工（香港）有限公司共同向恒生银行（中国）有限公司申请综合授信额度人民币 9500 万元或等值外币及财资额度 73.2 万美元的议案》；审议《关于向中国民生银行股份有限公司申请 18000 万元人民币综合授信额度并为全资子公司使用部分授信额度提供担保的议案》。			
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 13 日	《关于公司及广州市西陇化工有限公司、上海西陇化工有限公司向汇丰银行（中国）有限公司广州分行申请综合授信额度增加至等值人民币 15,000 万元	审议通过	2014 年 02 月 14 日	《西陇化工股份有限公司：关于 2014 年第一次临时股东大会决议的公告》公告编号：2014-008。信息披露媒体：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、



		并提供交叉担保的议案》;《关于向平安银行股份有限公司申请 2 亿元人民币综合授信总额度并为子公司转授信提供担保的议案》。			《证券时报》、巨潮资讯网
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 06 月 11 日	《关于为上海西陇向招商银行股份有限公司上海外滩支行申请人民币壹亿元综合授信额度提供担保的议案》	审议通过	2014 年 06 月 12 日	《西陇化工股份有限公司：关于 2014 年第二次临时股东大会决议的公告》公告编号：2014-036。信息披露媒体：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 09 月 05 日	《关于公司及控股子公司向汇丰银行（中国）有限公司申请的综合授信额度增加至人民币 16,000 万元或者等值外币及财资额度 49 万美元并为本次授信提供担保的议案》	审议通过	2014 年 09 月 06 日	《西陇化工股份有限公司：关于 2014 年第三次临时股东大会决议的公告》公告编号：2014-053。信息披露媒体：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 11 月 12 日	《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》;《关于公司非公开发行股票方案的议案》;《关于公司非公开发行股票的预案》;《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》;《关于前次募集资金使用情况报告的议案》;《关于公司与本次非公开发行对象签署附条件生效的股份认购协议的	审议通过	2014 年 11 月 13 日	《西陇化工股份有限公司：关于 2014 年第四次临时股东大会决议的公告》公告编号：2014-080。信息披露媒体：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网

		议案》;《关于本次非公开发行股票涉及关联交易的议案》;《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次非公开发行股票相关事宜的议案》;《关于修订<公司章程>的议案》;《关于<公司未来三年(2014-2016年)股东回报规划>的议案》			
--	--	--	--	--	--

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
哈成勇	12	7	5	0	0	否
邹建华	12	7	5	0	0	否
王朝曦	12	8	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	哈成勇 4 次, 邹建华 5 次, 王朝曦 3 次。					

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事在2013年年度述职报告中提出的关于公司加大研发投入,改善管理等建议,公司均予以采纳,在日常运营中加以改进。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会,报告期内,各专门委员会按照《公司章程》及各专门委员会议事规则召开会议,对公司经营管理重大事项进行讨论与决策,提交董事会审议。

##### (一) 战略委员会

董事会战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议,由黄伟波、黄伟鹏、哈成勇三位委员组成,黄伟波先生担任主任委员。报告期内,战略委员会认真分析了公司的优劣势,积极推动战略转型与产业升级。报告期内,战略委员会共召开2次会议,审议了关于投资设立嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业(有限合伙)的议案及关于收购深圳市化讯应用材料有限公司、湖南省化讯应用材料有限公司70%股权的议案。

##### (二) 审计委员会

董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通与协调、内部审计的组织、监督审计决议的执行等工作,王朝曦、邹建华、黄少群三位委员组成,王朝曦先生担任主任委员。报告期内,审计委员会共召开6次会议。对各项定期报告、财务预算报告、内审部门工作报告、公司内控治理、募集资金使用、非公开发行事项等进行审议,并与外部审计机构进行沟通,对年报编制工作作出合理部署与安排,对会计师事务所审计工作进行评价。

##### (三) 提名委员会

董事会提名委员会主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议,由哈成勇、邹建华、黄伟鹏三位委员组成,哈成勇先生担任主任委员。报告期内,提名委员会共召开3次会议,审议聘任高级管理人员的事项。

##### (四) 薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会主要负责公司董事及高管人员的薪酬方案的制定及执行;负责公司董事及高管人员的考评方案的制定及执行,由邹建华、王朝曦、黄俊杰三位委员组成,邹建华先生担任主任委员。报告期内,薪酬与考核委员会召开1次会议:对公司高级管理人员2013年的履职情况进行评定,核实高级管理人员2013的薪酬。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦杰、黄侦凯为公司实际控制人与一致行动人。报告期内，实际控制人控制的其他企业包括汕头市金平区鸿展新技术公司、汕头市紫光古汉氨基酸有限公司、汕头市佳禾生物科技有限公司、新泰市佳禾生物科技有限公司。

公司严格按照《公司法》和公司章程规范运作，建立健全公司的法人治理结构，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### （一）业务方面：

公司目前主要从事化工产品及化学试剂研发、生产和销售业务，本公司控股股东和实际控制人黄伟波先生、黄伟鹏先生和黄少群先生除持有本公司股权外，共同持有氨基酸公司100%股权。氨基酸公司的主营业务为氨基酸及其衍生物的研制开发、生产和销售。共同持有汕头鸿展100%股权。汕头鸿展的主营业务为新技术开发，货物、技术的进出口，器械维修服务，五金交电的销售。公司已形成完整的研发、供应、生产、销售系统，不存在依赖或委托股东及其他关联单位进行产品销售的情况，也不存在依赖股东及其他关联方进行原料采购的情况。

### （二）人员方面：

公司与控股股东在人员方面完全分开，有独立的人事管理制度，公司的总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司员工独立于实际控制人控制的其他企业，独立执行劳动、人事及工资管理制度。

### （三）资产方面：

公司具有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；公司与控股股东之间资产产权界定清晰，不存在资产被实际控制人及其关联方控制和占用的情况；具有独立的生产经营场所及生产、供应、销售系统；拥有独立的商标权、专利权及非专利技术。

### （四）机构方面：

公司与控股股东在机构设置上完全分开，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立运作，在各自职权范围内行使职权。公司有独立的生产经营和办公机构，不存在混合经营、合署办公的情形；公司与控股股东分开规范运作，未发生控股股东及其关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

### （五）财务方面：

公司与控股股东在财务方面完全分开，设立有独立的财务部门，建立有独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策；拥有独立的银行账户，不存在与控股股东及其关联企业共用银行账户的情况；不存在货币资金或其他资产被控股股东及其关联企业占用的情况；不存在为控股股东及其关联企业提供担保的情况；依法独立

进行纳税申报和履行纳税义务。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

本公司实际控制人在首次公开发行公司股票时分别向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，明确声明其目前不存在与本公司的同业竞争；未来直接或间接持有本公司股份期间，不会以任何方式从事与本公司发生同业竞争的业务；并就出现同业竞争的情形时，其应采取的消除和避免同业竞争的措施，以及赔偿因同业竞争给本公司造成的损失等事项作出了承诺。该承诺长期有效。

报告期内，未发生同业竞争的情形。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了绩效考评体系，高级管理人员按照公司相关绩效考核制度参与绩效考核，实际发放工资与绩效考核成绩挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评。报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司建立了较为完善的内部控制体系，在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等各个方面已建立了基本的、合理的内部控制制度，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动较严格的按照公司各项内控制度的规定进行，并且活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会对公司内部控制设计与运行的有效性进行了全面评价，认为：公司对于纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，不存在重大缺陷；自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间不会发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现重大内部控制缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 24 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网《西陇化工：2014 年度内部控制自我评价报告》

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》等有关法律、法规规定，并结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度已经第一届董事会第十五次会议审议通过，并于2011年6月28日在巨潮资讯网发布相关公告。报告期内，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、业绩预告或业绩快报存在重大差异等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 20 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审【2015】7-52
注册会计师姓名	魏标文 陈建成

审计报告正文

西陇化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西陇化工股份有限公司（以下简称西陇股份）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### （一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是西陇股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### （二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### （三）审计意见

我们认为，西陇股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西陇股份 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：西陇化工股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	263,898,641.14	487,438,722.19
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	39,822,100.25	36,323,311.80
应收账款	297,308,755.49	242,458,588.40
预付款项	46,376,771.34	99,504,249.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,293,221.97	8,093,616.73
买入返售金融资产		
存货	264,728,812.65	238,129,317.55
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,112,288.89	4,606,489.17
流动资产合计	925,540,591.73	1,116,554,295.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	99,293,398.37	
投资性房地产		
固定资产	327,636,943.22	242,844,930.68
在建工程	155,708,463.07	142,562,363.99
工程物资	1,721,066.03	368,067.91
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	74,666,636.56	70,340,984.60
开发支出		
商誉	68,875,015.35	
长期待摊费用	1,360,011.11	18,000.00
递延所得税资产	6,513,857.10	5,374,791.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	735,775,390.81	461,509,138.93
资产总计	1,661,315,982.54	1,578,063,434.35
流动负债：		
短期借款	216,616,831.92	235,117,262.65
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		218,400.00
衍生金融负债		
应付票据	61,446,572.91	150,958,729.06
应付账款	102,629,490.17	101,993,200.91
预收款项	15,053,205.77	14,665,827.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,100,433.80	4,356,756.81
应交税费	17,762,636.13	12,611,209.03
应付利息	617,246.70	
应付股利		

其他应付款	83,002,582.48	15,318,088.99
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	818,333.33	1,640,333.34
流动负债合计	503,047,333.21	536,879,807.96
非流动负债：		
长期借款	7,300,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,985,000.00	11,030,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,285,000.00	11,030,000.00
负债合计	523,332,333.21	547,909,807.96
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	581,980,200.07	581,980,200.07
减：库存股		
其他综合收益	-21,116.06	-23,349.88
专项储备	11,735,011.42	8,077,796.65
盈余公积	40,069,682.31	34,120,403.65
一般风险准备		

未分配利润	272,577,465.64	205,998,575.90
归属于母公司所有者权益合计	1,106,341,243.38	1,030,153,626.39
少数股东权益	31,642,405.95	
所有者权益合计	1,137,983,649.33	1,030,153,626.39
负债和所有者权益总计	1,661,315,982.54	1,578,063,434.35

法定代表人：黄伟鹏

主管会计工作负责人：韦映吟

会计机构负责人：刘艳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	169,521,396.83	249,237,892.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	72,595,006.08	45,968,982.49
应收账款	133,739,552.94	196,146,547.29
预付款项	16,361,906.68	35,175,836.12
应收利息		
应收股利		
其他应收款	136,295,292.48	128,549,644.29
存货	79,542,398.22	74,984,999.01
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	223,948.81	1,624,824.96
流动资产合计	608,279,502.04	731,688,726.38
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	712,796,242.57	439,028,470.00
投资性房地产		
固定资产	120,870,255.22	124,420,910.31
在建工程	30,704,696.67	22,866,199.69

工程物资	125,653.79	141,259.32
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,921,421.30	26,686,776.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,082,373.06	756,713.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	891,500,642.61	613,900,328.89
资产总计	1,499,780,144.65	1,345,589,055.27
流动负债：		
短期借款	208,616,831.92	235,117,262.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	28,435,984.77	28,418,319.04
应付账款	43,880,268.27	63,157,653.95
预收款项	7,379,550.82	1,357,721.23
应付职工薪酬	2,502,063.94	2,748,687.19
应交税费	2,898,566.04	1,053,343.89
应付利息	617,246.70	
应付股利		
其他应付款	158,112,658.55	30,094,684.30
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	818,333.33	1,640,333.34
流动负债合计	453,261,504.34	363,588,005.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	7,300,000.00	
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,580,000.00	3,625,000.00
非流动负债合计	11,880,000.00	3,625,000.00
负债合计	465,141,504.34	367,213,005.59
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	579,025,425.91	579,025,425.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,546,806.23	3,777,002.22
盈余公积	39,306,640.82	33,357,362.16
未分配利润	210,759,767.35	162,216,259.39
所有者权益合计	1,034,638,640.31	978,376,049.68
负债和所有者权益总计	1,499,780,144.65	1,345,589,055.27

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,197,935,786.62	2,239,893,354.01
其中：营业收入	2,197,935,786.62	2,239,893,354.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,107,010,146.72	2,188,871,135.94
其中：营业成本	1,823,533,411.48	1,973,192,241.23
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,306,040.45	5,567,358.41
销售费用	133,912,077.75	100,030,388.04
管理费用	121,301,997.50	95,845,590.17
财务费用	11,566,289.81	2,329,521.79
资产减值损失	11,390,329.73	11,906,036.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	218,400.00	-218,400.00
投资收益（损失以“－”号填列）	258,680.95	1,421,689.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-606,601.63	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	91,402,720.85	52,225,507.47
加：营业外收入	8,724,868.06	8,219,332.75
其中：非流动资产处置利得	71,602.12	19,565.39
减：营业外支出	894,242.68	1,931,241.01
其中：非流动资产处置损失	784,795.20	1,261,676.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	99,233,346.23	58,513,599.21
减：所得税费用	17,791,206.19	10,602,000.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	81,442,140.04	47,911,598.24
归属于母公司所有者的净利润	77,528,168.40	48,607,493.77
少数股东损益	3,913,971.64	-695,895.53
六、其他综合收益的税后净额	2,233.82	-39,923.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,233.82	-39,923.15
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	2,233.82	-39,923.15
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	2,233.82	-39,923.15
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	81,444,373.86	47,871,675.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	77,530,402.22	48,567,570.62
归属于少数股东的综合收益总额	3,913,971.64	-695,895.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.39	0.24
（二）稀释每股收益	0.39	0.24

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：黄伟鹏

主管会计工作负责人：韦映吟

会计机构负责人：刘艳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	807,263,901.49	696,575,874.36
减：营业成本	646,198,645.76	567,426,234.78
营业税金及附加	2,744,792.37	2,828,206.81
销售费用	25,251,119.75	24,701,338.25
管理费用	58,680,196.99	50,664,599.34
财务费用	10,247,406.86	6,927,905.09



资产减值损失	3,168,090.16	918,299.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,768.10	8,360.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-606,601.63	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,971,881.50	43,117,650.88
加：营业外收入	7,328,156.50	6,884,562.57
其中：非流动资产处置利得		2,365.39
减：营业外支出	293,113.38	556,031.32
其中：非流动资产处置损失	282,508.64	127,703.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	68,006,924.62	49,446,182.13
减：所得税费用	8,514,138.00	6,247,763.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	59,492,786.62	43,198,419.09
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	59,492,786.62	43,198,419.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,617,177,435.31	2,253,637,245.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	70,580,930.34	11,578,117.10
经营活动现金流入小计	2,687,758,365.65	2,265,215,362.43
购买商品、接受劳务支付的现金	2,253,689,888.53	1,839,241,010.34
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	115,267,668.66	88,631,236.75

支付的各项税费	76,486,661.61	62,367,222.77
支付其他与经营活动有关的现金	137,805,497.54	242,692,765.60
经营活动现金流出小计	2,583,249,716.34	2,232,932,235.46
经营活动产生的现金流量净额	104,508,649.31	32,283,126.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	865,282.58	1,421,689.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,082,629.62	594,415.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	84,104,392.31	167,617,514.44
投资活动现金流入小计	86,052,304.51	169,633,619.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,270,551.15	118,293,271.71
投资支付的现金	99,900,000.00	9,413,329.40
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	102,196,918.03	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	299,367,469.18	127,706,601.11
投资活动产生的现金流量净额	-213,315,164.67	41,927,017.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	506,668,934.35	575,025,098.63
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	86,185,000.00	
筹资活动现金流入小计	592,853,934.35	575,025,098.63
偿还债务支付的现金	525,869,365.08	490,599,072.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,079,173.97	69,098,199.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	

筹资活动现金流出小计	572,948,539.05	559,697,272.49
筹资活动产生的现金流量净额	19,905,395.30	15,327,826.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,012,331.18	-156,546.48
五、现金及现金等价物净增加额	-89,913,451.24	89,381,424.57
加：期初现金及现金等价物余额	280,121,900.89	190,740,476.32
六、期末现金及现金等价物余额	190,208,449.65	280,121,900.89

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	947,012,200.81	695,018,400.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	77,158,754.36	3,569,232.21
经营活动现金流入小计	1,024,170,955.17	698,587,632.74
购买商品、接受劳务支付的现金	707,518,905.27	454,985,767.76
支付给职工以及为职工支付的现金	40,485,655.85	37,668,412.14
支付的各项税费	35,760,723.71	35,881,733.01
支付其他与经营活动有关的现金	50,045,364.55	192,300,188.19
经营活动现金流出小计	833,810,649.38	720,836,101.10
经营活动产生的现金流量净额	190,360,305.79	-22,248,468.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	604,833.53	8,360.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	261,575.73	309,862.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		91,234,738.93
投资活动现金流入小计	866,409.26	91,552,961.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,937,130.25	23,584,336.27
投资支付的现金	251,274,374.20	22,500,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	264,211,504.45	46,084,336.27
投资活动产生的现金流量净额	-263,345,095.19	45,468,625.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	471,453,734.35	575,025,098.63
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	86,185,000.00	
筹资活动现金流入小计	557,638,734.35	575,025,098.63
偿还债务支付的现金	490,654,165.08	473,759,072.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,763,422.33	68,620,185.37
支付其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	536,417,587.41	542,379,257.97
筹资活动产生的现金流量净额	21,221,146.94	32,645,840.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,012,323.18	-114,944.25
五、现金及现金等价物净增加额	-52,775,965.64	55,751,053.43
加：期初现金及现金等价物余额	168,604,585.25	112,853,531.82
六、期末现金及现金等价物余额	115,828,619.61	168,604,585.25

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	200,000,000.00				581,980,200.07		-23,349.88	8,077,796.65	34,120,403.65		205,998,575.90		1,030,153,626.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	200,000,000.00				581,980,200.07		-23,349.88	8,077,796.65	34,120,403.65		205,998,575.90		1,030,153,626.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,233.82	3,657,214.77	5,949,278.66		66,578,889.74	31,642,405.95	107,830,022.94
（一）综合收益总额							2,233.82				77,528,168.40	3,913,971.64	81,444,373.86
（二）所有者投入												27,671,333.57	27,671,333.57

和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												27,671,333.57	27,671,333.57
(三) 利润分配									5,949,278.66	-10,949,278.66			-5,000,000.00
1. 提取盈余公积									5,949,278.66	-5,949,278.66			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,000,000.00		-5,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备									3,657,214.77			57,100.74	3,714,315.51

1. 本期提取								7,537,254.31				57,100.74	7,594,355.05
2. 本期使用								3,880,039.54					3,880,039.54
(六) 其他													
四、本期期末余额	200,000,000.00				581,980,200.07	-21,116.06	11,735,011.42	40,069,682.31		272,577,465.64	31,642,405.95	1,137,983,649.33	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	200,000,000.00				583,513,850.17		16,573.27	4,434,136.88	29,800,561.74		221,710,924.04	2,162,245.43	1,041,638,291.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	200,000,000.00				583,513,850.17		16,573.27	4,434,136.88	29,800,561.74		221,710,924.04	2,162,245.43	1,041,638,291.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,533,650.10		-39,923.15	3,643,659.77	4,319,841.91		-15,712,348.14	-2,162,245.43	-11,484,665.14
(一) 综合收益总额							-39,923.15				48,607,493.77	-695,895.53	47,871,675.09



(二)所有者投入和减少资本					-1,533,650.10									-1,533,650.10
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-1,533,650.10									-1,533,650.10
(三)利润分配									4,319,841.91		-64,319,841.91			-60,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,319,841.91		-4,319,841.91			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-60,000,000.00			-60,000,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														

(五) 专项储备							3,643,659.77					3,643,659.77
1. 本期提取							6,709,996.88					6,709,996.88
2. 本期使用							3,066,337.11					3,066,337.11
(六) 其他											-1,466,349.90	-1,466,349.90
四、本期期末余额	200,000,000.00				581,980,200.07	-23,349.88	8,077,796.65	34,120,403.65			205,998,575.90	1,030,153,626.39

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				579,025,425.91			3,777,002.22	33,357,362.16	162,216,259.39	978,376,049.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				579,025,425.91			3,777,002.22	33,357,362.16	162,216,259.39	978,376,049.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,769,804.01	5,949,278.66	48,543,507.96	56,262,590.63
（一）综合收益总额										59,492,786.62	59,492,786.62
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								5,949,278.66	-10,949,278.66		-5,000,000.00
1. 提取盈余公积								5,949,278.66	-5,949,278.66		
2. 对所有者（或股东）的分配									-5,000,000.00		-5,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								1,769,804.01			1,769,804.01
1. 本期提取								5,649,843.55			5,649,843.55
2. 本期使用								3,880,039.54			3,880,039.54
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				579,025,425.91			5,546,806.23	39,306,640.82	210,759,767.35	1,034,638,640.31

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				579,025,425.91			1,707,069.61	29,037,520.25	183,337,682.21	993,107,697.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				579,025,425.91			1,707,069.61	29,037,520.25	183,337,682.21	993,107,697.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,069,932.61	4,319,841.91	-21,121,422.82	-14,731,648.30
（一）综合收益总额										43,198,419.09	43,198,419.09
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,319,841.91	-64,319,841.91	-60,000,000.00

1. 提取盈余公积									4,319,841.91	-4,319,841.91	
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,000,000.00	-60,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								2,069,932.61			2,069,932.61
1. 本期提取								5,136,269.72			5,136,269.72
2. 本期使用								3,066,337.11			3,066,337.11
（六）其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				579,025,425.91			3,777,002.22	33,357,362.16	162,216,259.39	978,376,049.68

### 三、公司基本情况

西陇化工股份有限公司(以下简称公司或本公司)经汕头市工商行政管理局批准,由黄伟波、黄伟鹏、黄少群、深圳市恒汇鑫投资发展有限公司、汕头市名远投资有限公司、深圳市深港产学研创业投资有限公司、黄侦凯、黄侦杰、深圳市年利达创业投资有限公司、广州迅颺投资有限公司发起设立,于2008年12月12日在汕头市工商行政管理局登记注册,取得注册号为44050800006563的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本人民币200,000,000.00元,股份总数200,000,000.00股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股106,218,375股;无限售条件的流通股份A股93,781,625股。公司股票于2011年6月2日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司行业性质:化工行业。

经营范围:化工产品 & 化学试剂[涉及危险化学品项目按安全生产许可证(粤)WH安许证字(2009)D0543许可项目生产,有效期至2015年8月9日]、原料药及药用辅料(具体项目按编号为粤20110277的药品生产许可证许可项目生产,有效期至2015年12月31日)、化学肥料、塑料制品的生产;食品添加剂的生产、销售;化工原料及化工产品(危险化学品经营许可证粤汕安监(乙)字[2012]440511000021号核准项目经营,期限至2015年8月29日)、日用化学品、玻璃器皿、五金、交电的销售;实验仪器、仪器设备、办公用品、日用百货、办公家具的销售;室内设计装修;设备维修;货物的进出口、技术的进出口(法律、行政法规禁止的项目除外,法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营)。(凡涉专项规定持专批证件方可经营)。

主要产品或提供的劳务:本公司主要从事化学试剂、原料药及食品添加剂的研发、生产和销售以及化工原料的销售。

本财务报表业经公司2015年3月20日第三届第三次董事会批准对外报出。

本公司将福建新大陆生物技术股份有限公司、深圳市化讯应用材料有限公司和湖南省化讯应用材料有限公司等3家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；



- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将

以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产

当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款期末金额 80 万元以上；其他应收款期末金额 80 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

#### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

## (2) 合并财务报表

### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-45.00	5.00%	2.11-4.75
生产设备	年限平均法	10.00	5.00%	9.50
运输工具	年限平均法	8.00	5.00%	11.88
办公及其他设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用

状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50.00
专利权及非专利技术	10.00
办公软件	5.00

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市

场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1)根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2)设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3)期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1)公司不能单方面



撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 26、股份支付

### 27、优先股、永续债等其他金融工具

### 28、收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售化学试剂、原料药及食品添加剂等产品。具体确认时点：在产品销售并且经购货方验收，取得购货方验收依据的时间作为收入确认时点。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年7月1日财务部修订《企业会计准则》	公司第三届第三次董事会审议通过	
受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	218,400.00	
交易性金融负债	-218,400.00	
递延收益	11,030,000.00	
其他非流动负债	-11,030,000.00	
其他综合收益	-23,349.88	
外币报表折算差额	23,349.88	

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00%
营业税	应纳税营业额	5.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
四川西陇化工有限公司	15%
深圳市化讯应用材料有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

高新技术企业所得税税率优惠：

本公司、四川西陇化工有限公司、深圳市化讯应用材料有限公司为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。其中：

1. 本公司2011年8月23日被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合确认为高新技术企业（批准文号：GF201144000014），有效期限为叁年；2014年10月10日，本公司通过高新技术企业复审，确认为高新技术企业（批准文号：GR201444001237），有效期限为叁年。

2. 四川西陇化工有限公司2011年10月12日被四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合确认为高新技术企业（批准文号：GF201151000191），有效期限为叁年；2014年10月11日，四川西陇化工有限公司通过高新技术企业复审，确认为高新技术企业（批准文号：GR201451000429），有效期限为叁年。

3. 深圳市化讯应用材料有限公司2012年11月5日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合确认为高新技术企业（批准文号：GR201244200734），有效期限为叁年。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,083,056.69	1,583,414.98
银行存款	189,125,392.96	362,046,545.59
其他货币资金	73,690,191.49	123,808,761.62
合计	263,898,641.14	487,438,722.19
其中：存放在境外的款项总额	6,958,544.36	1,238,640.66

其他说明

1) 使用权有限的其他货币资金包括信用证保证金54,444,583.17元、承兑汇票保证金16,841,282.96元、押汇保证金1,058,109.86元、保函保证金1,346,215.50元。

2) 存放在境外的货币资金有银行存款1,135,448.91美元，折合人民币6,947,811.88元；有银行存款13,560.70港币，折合人民币10,732.48元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	39,767,100.25	36,011,979.80
商业承兑票据	55,000.00	311,332.00
合计	39,822,100.25	36,323,311.80

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	57,089,069.39	
商业承兑票据		65,000,000.00
合计	57,089,069.39	65,000,000.00

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	318,933,779.45	100.00%	21,625,023.96	6.78%	297,308,755.49	256,256,940.59	100.00%	13,798,352.19	5.38%	242,458,588.40
合计	318,933,779.45	100.00%	21,625,023.96	6.78%	297,308,755.49	256,256,940.59	100.00%	13,798,352.19	5.38%	242,458,588.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	280,573,553.12	14,028,677.93	5.00%
1 年以内小计	280,573,553.12	14,028,677.93	5.00%
1 至 2 年	28,463,232.69	2,846,323.27	10.00%
2 至 3 年	6,706,573.14	2,011,971.94	30.00%
3 年以上	904,739.37	452,369.69	50.00%
3 至 4 年	904,739.37	452,369.69	50.00%
5 年以上	2,285,681.13	2,285,681.13	100.00%
合计	318,933,779.45	21,625,023.96	6.78%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,228,649.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销	409,172.85

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
连云港市特别特生化有限公司	货款	111,563.25	款项无法收回	董事长审批	否
合计	--	111,563.25	--	--	--

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海泽侓石油化工有限公司	9,128,000.00	2.86	456,400.00
滁州盛诺电子科技有限公司	7,168,332.60	2.25	358,416.63
广东风华高新科技股份有限公司电子工程开发分公司	7,044,473.01	2.21	352,223.65
天津盛诺电子科技有限公司	5,563,620.00	1.74	278,181.00
麦德美(番禺)精细化工有限公司	5,286,826.00	1.66	264,341.30
小 计	34,191,251.61	10.72	1,709,562.58

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	42,091,820.31	90.76%	97,790,264.94	98.28%
1至2年	4,284,951.03	9.24%	1,713,984.64	1.72%
合计	46,376,771.34	--	99,504,249.58	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因

济南鑫月圆商贸有限公司	1,561,511.90	尚未发货
山东创源化工有限公司	571,000.00	尚未发货
常州市浩瑞化工有限公司	401,345.82	尚未发货
上海新腾贸易有限公司	310,358.97	尚未发货
小 计	2,844,216.69	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	12,986,145.31	28.00
NANYAPLASTICSCORPORATION	10,589,098.14	22.83
上海沐康塑胶有限公司	2,000,000.00	4.31
济南鑫月圆商贸有限公司	1,561,511.90	3.37
山东滨化东瑞化工有限责任公司	1,543,343.33	3.33
小 计	28,680,098.68	61.84

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断



				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,278,327.72	100.00%	985,105.75	9.58%	9,293,221.97	8,587,586.74	100.00%	493,970.01	5.75%	8,093,616.73
合计	10,278,327.72	100.00%	985,105.75	9.58%	9,293,221.97	8,587,586.74	100.00%	493,970.01	5.75%	8,093,616.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	6,164,049.11	308,202.46	5.00%
1 年以内小计	6,164,049.11	308,202.46	5.00%
1 至 2 年	3,387,841.76	338,784.18	10.00%
2 至 3 年	486,949.80	146,084.94	30.00%
3 年以上	94,905.75	47,452.87	50.00%
3 至 4 年	94,905.75	47,452.87	50.00%
5 年以上	144,581.30	144,581.30	100.00%
合计	10,278,327.72	985,105.75	9.58%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 293,953.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销	16,573.32

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,810,207.37	4,616,163.23
员工借支	2,666,291.05	1,779,283.03
应收暂付款	1,510,946.07	2,081,713.93
其他	290,883.23	110,426.55
合计	10,278,327.72	8,587,586.74

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
汕头经济特区万丰热电有限公司	押金保证金	1,980,000.00	1-2 年	19.26%	198,000.00
上海明捷置业有限公司	押金保证金	907,174.74	1 年以内	8.83%	45,358.74
广东电网公司佛山供电局	押金保证金	300,400.00	1-2 年	2.92%	17,540.00
中国神华国际工程有限公司	押金保证金	222,000.00	1 年以内	2.16%	11,100.00
中国石油化工股份有限公司广东广	应收暂付款	200,913.23	1 年以内	1.95%	10,045.66

州石油分公司					
合计	--	3,610,487.97	--	35.12%	282,044.40

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,382,219.21	142,576.23	41,239,642.98	38,019,595.56	749,134.91	37,270,460.65
在产品	21,223,468.55		21,223,468.55	12,822,713.24		12,822,713.24
库存商品	203,196,199.15	7,725,150.40	195,471,048.75	189,354,210.53	7,263,831.44	182,090,379.09
包装物	3,555,321.85		3,555,321.85	2,991,623.32		2,991,623.32
低值易耗品	3,239,330.52		3,239,330.52	2,954,141.25		2,954,141.25
合计	272,596,539.28	7,867,726.63	264,728,812.65	246,142,283.90	8,012,966.35	238,129,317.55

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	749,134.91	142,576.23		749,134.91		142,576.23
库存商品	7,263,831.44	7,725,150.40		7,263,831.44		7,725,150.40
合计	8,012,966.35	7,867,726.63		8,012,966.35		7,867,726.63

原材料的可变现净值的具体依据为在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。库存商品可变现净值的具体依据为期末库存商品的估计售价减去相关税金、费用后的金额。本期转销的存货跌价准备为期初已计提存货跌价准备的存货的销售转出。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税期末留抵额	3,059,510.02	4,516,127.88
预缴进口关税	82,930.53	90,361.29
预缴企业所得税	969,848.34	
合计	4,112,288.89	4,606,489.17

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-----------------------	------	-------------------------	---------

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产 分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额
----------------	---------------	------	------------------	------	-------------------	---------------

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
嘉兴清石 西陇股权 投资基金 合伙企业 (有限合 伙)		99,900.00 0.00		-606,601. 63							99,293.39 8.37	
小计		99,900.00 0.00		-606,601. 63							99,293.39 8.37	
合计		99,900.00 0.00		-606,601. 63							99,293.39 8.37	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	190,095,082.64	56,586,245.44		36,618,164.93	18,275,315.81	301,574,808.82
2.本期增加金额	80,361,330.11	30,219,528.65		10,062,302.25	4,148,497.59	124,791,658.60
(1) 购置	201,981.00	3,797,731.29		6,922,179.66	1,694,709.74	12,616,601.69
(2) 在建工程转入	68,638,806.67	3,902,927.25			87,565.26	72,629,299.18
(3) 企业合并增加	11,520,542.44	22,518,870.11		3,140,122.59	2,366,222.59	39,545,757.73
3.本期减少金额	1,228,516.42	1,179,767.42		4,235,871.70	504,565.14	7,148,720.68
(1) 处置或报废	1,228,516.42	1,179,767.42		4,235,871.70	504,565.14	7,148,720.68
4.期末余额	269,227,896.33	85,626,006.67		42,444,595.48	21,919,248.26	419,217,746.74
1.期初余额	12,117,644.73	21,051,609.76		14,169,605.86	9,387,951.08	56,726,811.43
2.本期增加金额	7,491,776.10	19,790,359.37		6,506,250.54	4,278,512.85	38,066,898.86
(1) 计提	4,820,354.77	6,249,869.63		4,559,099.89	2,803,523.02	18,432,847.31
(2) 企业合并增加	2,671,421.33	13,540,489.74		1,947,150.65	1,474,989.83	19,634,051.55
3.本期减少金额	389,431.69	633,932.86		2,995,910.08	357,614.12	4,376,888.75
(1) 处置或报废	389,431.69	633,932.86		2,995,910.08	357,614.12	4,376,888.75
4.期末余额	19,219,989.14	40,208,036.27		17,679,946.32	13,308,849.81	90,416,821.54
1.期初余额	2,003,066.71					2,003,066.71
3.本期减少金额	839,084.73					839,084.73
(1) 处置或报废	839,084.73					839,084.73
4.期末余额	1,163,981.98					1,163,981.98
1.期末账面价值	248,843,925.21	45,417,970.40		24,764,649.16	8,610,398.45	327,636,943.22

2.期初账面价值	175,974,371.20	35,534,635.68		22,448,559.07	8,887,364.73	242,844,930.68
----------	----------------	---------------	--	---------------	--------------	----------------

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
丙类车间第 6 及第 7 栋	6,761,594.75	正在办理中
丙类仓	19,781,418.71	正在办理中
盐酸车间	3,672,270.29	盐酸车间座落的位置已被汕头市城市规划部门规划为市政道路，因此该处车间厂房无法取得房产证。
小 计	30,215,283.75	

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车间建设及改造工程	12,217,152.66		12,217,152.66	10,304,407.36		10,304,407.36
生产设备安装工程	5,704,726.01		5,704,726.01	2,803,970.26		2,803,970.26
佛山西陇化工有限公司厂房及综合楼建设工程	123,890,088.15		123,890,088.15	118,672,967.06		118,672,967.06



四川西陇化工有限公司厂房二期工程	205,601.35		205,601.35	205,601.35		205,601.35
四川西陇化工有限公司厂房三期工程	650,178.44		650,178.44	79,877.00		79,877.00
湖北杜克化学科技有限公司车间建设工程	68,007.00		68,007.00	547,827.43		547,827.43
其他辅助工程	12,972,709.46		12,972,709.46	9,947,713.53		9,947,713.53
合计	155,708,463.07		155,708,463.07	142,562,363.99		142,562,363.99

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
车间建设及改造工程	20,000,000.00	10,304,407.36	3,464,165.97	1,550,958.99		12,217,614.34	68.84%					其他
生产设备安装工程	8,000,000.00	2,803,970.26	4,751,450.46	1,851,156.39		5,704,264.33	94.44%					其他
佛山西陇化工有限公司厂房及综合楼建设工程	185,000,000.00	118,672,967.06	68,058,698.88	62,841,577.79		123,890,088.15	99.99%					募股资金
四川西陇化工有限公司厂房二期工程	15,000,000.00	205,601.35	0.00			205,601.35	1.37%					其他
四川西陇化工有限公司厂房三期工程	50,000,000.00	79,877.00	570,301.44			650,178.44	1.30%					其他

湖北杜克化学科技有限公司车间建设工程	1,930,000.00	547,827.43	1,373,048.42	1,852,868.85		68,007.00	99.53%					其他
广州西陇精细化工技术有限公司综合楼工程	270,000.00		268,153.29	268,153.29		0.00	100.00%					其他
新大陆厂房建设工程	4,070,090.00		4,070,090.00	4,070,090.00		0.00	100.00%					其他
其他辅助工程		9,947,713.53	3,219,489.80	194,493.87		12,972,709.46						其他
合计	284,270,090.00	142,562,363.99	85,775,398.26	72,629,299.18		155,708,463.07	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	1,721,066.03	368,067.91
合计	1,721,066.03	368,067.91

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	73,914,890.19	4,000,000.00		4,548,084.19	82,462,974.38
2.本期增加金额	7,252,000.00	682,916.00	200,000.00	709,470.08	8,844,386.08
(1) 购置	820,000.00			647,470.08	1,467,470.08
(3) 企业合并增加	6,432,000.00	682,916.00	200,000.00	62,000.00	7,376,916.00
4.期末余额	81,166,890.19	4,682,916.00	200,000.00	5,257,554.27	91,307,360.46
1.期初余额	8,863,316.14	1,000,000.00		2,258,673.64	12,121,989.78
2.本期增加金额	2,508,843.43	1,082,943.04	3,333.33	923,614.32	4,518,734.12
(1) 计提	1,501,163.43	506,526.89		844,947.65	2,852,637.97
(2) 企业合并增加	1,007,680.00	576,416.15	3,333.33	78,666.67	1,666,096.15
4.期末余额	11,372,159.57	2,082,943.04	3,333.33	3,182,287.96	16,640,723.90
1.期末账面价值	69,794,730.62	2,599,972.96	196,666.67	2,075,266.31	74,666,636.56
2.期初账面价值	65,051,574.05	3,000,000.00		2,289,410.55	70,340,984.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都海峡两岸科技产业开发园温泉大道三段	2,659,670.00	该土地使用权证正在办理中。

小 计	2,659,670.00
-----	--------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
				产			

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
四川西陇化工有 限公司	1,480,734.57					1,480,734.57
北京西陇化工有 限公司	68,838.90					68,838.90
湖北西陇化工有 限公司	1,523,567.70					1,523,567.70
南宁市西陇化工 有限公司	271,037.27					271,037.27
湖北杜克化学科 技有限公司	3,980,878.08					3,980,878.08
福建新大陆生物 技术股份有限公 司		66,126,261.91				66,126,261.91
深圳市化讯应用 材料有限公司		1,668,421.44				1,668,421.44
湖南省化讯应用 材料有限公司		1,080,332.00				1,080,332.00
合计	7,325,056.52	68,875,015.35				76,200,071.87

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
四川西陇化工有 限公司	1,480,734.57					1,480,734.57
北京西陇化工有 限公司	68,838.90					68,838.90
湖北西陇化工有 限公司	1,523,567.70					1,523,567.70
南宁市西陇化工 有限公司	271,037.27					271,037.27
湖北杜克化学科 技有限公司	3,980,878.08					3,980,878.08
合计	7,325,056.52					7,325,056.52

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

将商誉的账面价值按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合账面价值的比例进行分摊。如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可回收金额，并与相关账面价值比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可回收金额，如相关资产组或者资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

其他说明

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
网关服务费	18,000.00		9,000.00		9,000.00
装修费		1,846,144.76	495,133.65		1,351,011.11
合计	18,000.00	1,846,144.76	504,133.65		1,360,011.11

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,078,436.44	6,439,284.20	20,513,344.38	4,670,572.20
内部交易未实现利润	298,291.61	74,572.90	2,598,478.21	649,619.55
交易性金融负债的公允价值变动			218,400.00	54,600.00
合计	29,376,728.05	6,513,857.10	23,330,222.59	5,374,791.75

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,513,857.10		5,374,791.75

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,563,401.88	3,795,010.88
可抵扣亏损	16,515,849.71	11,608,581.32
合计	19,079,251.59	15,403,592.20

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	375,069.54	375,069.54	
2016 年	371,663.00	840,931.10	
2017 年	1,117,215.20	1,999,829.81	
2018 年	8,276,500.95	8,392,750.87	
2019 年	6,375,401.02		

合计	16,515,849.71	11,608,581.32	--
----	---------------	---------------	----

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	70,290,549.30	98,551,840.20
抵押借款	8,000,000.00	
保证借款	138,326,282.62	136,565,422.45
合计	216,616,831.92	235,117,262.65

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债		218,400.00
合计		218,400.00

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	61,446,572.91	150,958,729.06
合计	61,446,572.91	150,958,729.06

本期末已到期未支付的应付票据总额为 61,446,572.91 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	101,591,438.98	101,976,300.91
应付运输费	1,038,051.19	16,900.00
合计	102,629,490.17	101,993,200.91

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州市精仁塑料制品有限公司	544,624.37	供应商未催收
合计	544,624.37	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,053,205.77	14,665,827.17
合计	15,053,205.77	14,665,827.17

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------



上海汇佳实业有限公司	2,160,000.00	尚未发货
沙县宏鑫化工有限公司	572,900.00	尚未发货
合计	2,732,900.00	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,356,756.81	109,916,008.14	109,172,331.15	5,100,433.80
二、离职后福利-设定提存计划		6,153,242.62	6,153,242.62	
合计	4,356,756.81	116,069,250.76	115,325,573.77	5,100,433.80

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,130,423.77	99,790,044.15	99,041,522.86	4,878,945.06
2、职工福利费		3,890,421.65	3,890,421.65	
3、社会保险费		3,704,798.32	3,704,798.32	
其中：医疗保险费		3,112,182.44	3,112,182.44	
工伤保险费		249,849.73	249,849.73	
生育保险费		342,766.15	342,766.15	
4、住房公积金	36,000.00	1,495,422.44	1,527,462.44	3,960.00
5、工会经费和职工教育经费	190,333.04	1,035,321.58	1,008,125.88	217,528.74
合计	4,356,756.81	109,916,008.14	109,172,331.15	5,100,433.80

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,678,968.74	5,678,968.74	
2、失业保险费		474,273.88	474,273.88	
合计		6,153,242.62	6,153,242.62	

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,440,126.08	7,307,956.38
营业税	36,924.47	
企业所得税	9,841,263.60	3,942,653.85
个人所得税	440,292.09	351,257.94
城市维护建设税	502,771.66	504,419.86
教育费附加	355,339.75	361,776.15
堤围防护费	75,251.54	85,996.51
印花税	68,807.00	57,148.34
进口关税	1,859.94	
合计	17,762,636.13	12,611,209.03

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	617,246.70	
合计	617,246.70	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	30,359,013.70	
押金保证金	34,026,355.23	6,871,764.84
员工报销款	11,115,882.14	37,098.37
应付暂收款	1,744,524.53	203,072.92
应付费用	4,181,570.30	3,778,855.32
应付工程款	198,053.48	4,053,418.88
其他	1,377,183.10	373,878.66
合计	83,002,582.48	15,318,088.99

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
ROAD READ CASES LIMITED	1,223,800.00	押金保证金
合计	1,223,800.00	--

其他说明

根据本公司2014年11月12日2014年第四次临时股东大会决议，通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》，本次非公开发行股票的发行对象为上海国药圣礼投资管理合伙企业（有限合伙）、平安资产管理有限责任公司、嘉兴品松投资合伙企业（有限合伙）、黄伟波、张新学、陈彪，非公开发行股票的数量为3,500万股，发行对象拟现金方式认购，非公开发行对象需按照协议规定向本公司交纳保证金。截至期末已收到保证金26,185,000.00元，本次非公开发行股票方案尚处于证监会审批中。

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	818,333.33	1,640,333.34
合计	818,333.33	1,640,333.34

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

## (2) 政府补助明细

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电子化学品高纯硫酸铜绿色技术开发与产业化专项补助资金	52,000.00		52,000.00			与收益相关
高端电子化学品系列产品研发及生产项目专项资金	1,375,000.00		1,375,000.00			与收益相关
电子化学品高纯硝酸研发及产业化补助	213,333.34		213,333.34			与收益相关
PCB绿色制造关键化学品高纯硝酸银技术相关补助资金				466,666.66	466,666.66	与收益相关
中科院西陇化工电子化学品育成中心专项补助				91,666.67	91,666.67	与收益相关
PCB绿色制造关键化学品高纯硝酸银技术相关(市)补助				166,666.67	166,666.67	与收益相关
电子化学品高纯硝酸的开发与产业化(市)				93,333.33	93,333.33	与收益相关
小计	1,640,333.34		1,640,333.34	818,333.33	818,333.33	

注：其他变动为期末非流动负债于本年度转为流动负债的金额。

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,300,000.00	
合计	7,300,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,030,000.00	7,360,000.00	5,405,000.00	12,985,000.00	
合计	11,030,000.00	7,360,000.00	5,405,000.00	12,985,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
超净高纯乙醇专项经费	840,000.00				840,000.00	与收益相关
超净高纯乙醇的开发与应用	385,000.00				385,000.00	与收益相关
PCB 绿色制造关键化学品高纯硝酸银技术相关补助资金	2,333,333.33		1,866,666.67	466,666.66		与收益相关
中科院西陇化工电子化学品育成中心专项补助	458,333.34		366,666.67	91,666.67		与收益相关
PCB 绿色制造关键化学品高纯硝酸银技术相关(市)补助	833,333.33		666,666.66	166,666.67		与收益相关
5万吨/年 PCB 用化学试剂项目财政补贴	6,180,000.00				6,180,000.00	与资产相关
电子化学品高纯硝酸的开发与产业化(市)		280,000.00	186,666.67	93,333.33		与收益相关
西陇化工电子化学院士工作站建设		6,000,000.00	1,500,000.00		4,500,000.00	与收益相关
2014 年度汕头市知识产权优势培育企业		80,000.00			80,000.00	与收益相关
深圳市战略新兴产业发展专项资金		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
合计	11,030,000.00	7,360,000.00	4,586,666.67	818,333.33	12,985,000.00	--

其他说明：

注：其他变动为期末非流动负债于本年度转为流动负债的金额。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00						200,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	581,980,200.07			581,980,200.07
合计	581,980,200.07			581,980,200.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-23,349.88	2,233.82			2,233.82		-21,116.06
外币财务报表折算差额	-23,349.88	2,233.82			2,233.82		-21,116.06
其他综合收益合计	-23,349.88	2,233.82			2,233.82		-21,116.06

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,077,796.65	7,537,254.31	3,880,039.54	11,735,011.42
合计	8,077,796.65	7,537,254.31	3,880,039.54	11,735,011.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备的本期增加为根据危险品销售收入按一定比例计提的本期安全生产费用，减少为使用计提的安全生产费用的使用。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,120,403.65	5,949,278.66		40,069,682.31
合计	34,120,403.65	5,949,278.66		40,069,682.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积的本年增加为按照母公司净利润10%计提的法定盈余公积

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	205,998,575.90	221,710,924.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,528,168.40	48,607,493.77
减：提取法定盈余公积	5,949,278.66	4,319,841.91
应付普通股股利	5,000,000.00	60,000,000.00
期末未分配利润	272,577,465.64	205,998,575.90

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,182,308,551.02	1,817,530,833.17	2,232,353,133.96	1,971,704,745.32
其他业务	15,627,235.60	6,002,578.31	7,540,220.05	1,487,495.91
合计	2,197,935,786.62	1,823,533,411.48	2,239,893,354.01	1,973,192,241.23

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,042,477.87	3,194,365.04
教育费附加	1,360,243.38	1,370,093.61
其他	903,319.20	1,002,899.76
合计	5,306,040.45	5,567,358.41

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	46,891,976.12	37,082,909.56
职工薪酬	47,100,286.00	37,108,906.08
租赁费	8,394,914.22	7,096,927.01
汽车费用	3,669,218.95	4,140,062.25
业务招待费	3,536,282.10	3,219,815.81
差旅费	7,714,410.21	2,514,644.59
通讯费	1,399,284.61	1,368,287.22
广告及宣传费	2,373,382.90	1,594,666.27
办公费	1,019,709.04	852,551.32
其他	11,812,613.60	5,051,617.93
合计	133,912,077.75	100,030,388.04

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,819,981.59	26,190,686.62
研发费	32,717,110.53	25,165,091.91
安全经费	7,594,355.05	7,266,793.27
折旧摊销费	10,783,384.86	9,175,783.38
税金	4,622,554.29	4,054,429.51
交际应酬费	3,605,634.39	3,074,946.54
办公费	3,385,841.84	2,515,089.25
差旅费	2,231,893.07	3,054,455.81
租赁费	3,765,621.76	1,569,700.32
汽车费用	2,084,430.26	1,912,284.54
咨询及诉讼费	3,260,711.77	1,448,575.39
通讯费	1,382,159.13	1,174,680.12
其他	13,048,318.96	9,243,073.51
合计	121,301,997.50	95,845,590.17

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,696,420.67	9,098,199.89
减：利息收入	2,865,102.87	7,690,205.68
汇兑损益	-839,253.58	-1,198,082.08
银行手续费及其他	2,574,225.59	2,119,609.66
合计	11,566,289.81	2,329,521.79

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,522,603.10	1,890,003.24
二、存货跌价损失	7,867,726.63	8,012,966.35
七、固定资产减值损失		2,003,066.71
合计	11,390,329.73	11,906,036.30

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	218,400.00	-218,400.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	218,400.00	-218,400.00
合计	218,400.00	-218,400.00

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-606,601.63	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损	865,282.58	1,421,689.40

益的金融资产取得的投资收益		
合计	258,680.95	1,421,689.40

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	71,602.12	19,565.39	71,602.12
其中：固定资产处置利得	71,602.12	19,565.39	71,602.12
政府补助	8,339,630.19	7,196,622.64	8,339,630.19
其他	313,635.75	1,003,144.72	313,635.75
合计	8,724,868.06	8,219,332.75	8,724,868.06

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
PCB 绿色制造关键化学品高纯硝酸银技术相关补助资金	2,533,333.33	1,866,666.67	与收益相关
西陇化工电子化学品院士工作站建设	1,500,000.00		与收益相关
高端电子化学品系列产品研发及生产项目专项资金	1,375,000.00	1,375,000.00	与收益相关
电子化学品高纯硝酸研发及产业化补助	400,000.01	213,333.33	与收益相关
中科院西陇化工电子化学品育成中心专项补助	366,666.67	366,666.67	与收益相关
深圳市宝安区财政局融资担保费补贴款	130,000.00		与收益相关
电子化学品高纯硫酸铜绿色技术开发与产业化专项补助资金	52,000.00	208,000.00	与收益相关
安全高效食品添加剂柠檬酸亚锡二钠产业化与推广立项资金		125,000.00	与收益相关
超净高纯氨水试剂的研发和产业化专项		526,666.67	与收益相关
创新路线图制定专项补助		225,000.00	与收益相关

过硫酸钠绿色关键技术产业化专项经费		176,000.00	与收益相关
其他	1,982,630.18	2,114,289.30	与收益相关
合计	8,339,630.19	7,196,622.64	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	784,795.20	1,261,676.45	784,795.20
其中：固定资产处置损失	784,795.20	1,261,676.45	784,795.20
对外捐赠	25,500.00	422,000.00	25,500.00
其他	83,947.48	247,564.56	83,947.48
合计	894,242.68	1,931,241.01	894,242.68

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,930,271.54	11,508,521.54
递延所得税费用	-1,139,065.35	-906,520.57
合计	17,791,206.19	10,602,000.97

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	99,233,346.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,885,001.93
子公司适用不同税率的影响	2,577,636.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,045,012.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-220,269.04
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏	1,593,850.26

损的影响	
所得税费用	17,791,206.19

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,472,630.18	8,767,622.64
收到的活期存款利息	2,268,770.24	1,807,349.74
收到的保证金净额	50,118,570.13	
往来款净额	9,407,324.04	
其他	313,635.75	1,003,144.72
合计	70,580,930.34	11,578,117.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	83,580,553.80	61,361,223.78
支付的管理费用	51,541,270.67	52,772,030.89
支付的财务费用	2,574,225.59	2,119,609.66
往来款净额		31,288,026.79
支付的保证金净额		94,482,309.92
其他	109,447.48	669,564.56
合计	137,805,497.54	242,692,765.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

转出定期存款净额	83,508,059.68	160,565,099.89
收到的定期存款利息	596,332.63	7,052,414.55
合计	84,104,392.31	167,617,514.44

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的联营企业借款	60,000,000.00	
收到的定向增发保证金	26,185,000.00	
合计	86,185,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还的联营企业借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	81,442,140.04	47,911,598.24
加：资产减值准备	11,390,329.73	11,906,036.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,432,847.31	15,612,766.46



无形资产摊销	2,852,637.97	2,637,589.47
长期待摊费用摊销	504,133.65	9,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	713,193.08	1,242,111.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-218,400.00	218,400.00
财务费用（收益以“-”号填列）	13,708,751.85	2,162,408.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-258,680.95	-1,421,689.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,139,065.35	-906,520.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,467,221.73	27,007,172.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	88,584,759.97	-182,851,949.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-77,036,776.26	108,756,203.90
经营活动产生的现金流量净额	104,508,649.31	32,283,126.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	190,208,449.65	280,121,900.89
减：现金的期初余额	280,121,900.89	190,740,476.32
现金及现金等价物净增加额	-89,913,451.24	89,381,424.57

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	116,374,374.20
其中：	--
福建新大陆生物技术股份有限公司	93,274,374.20
深圳市化讯应用材料有限公司	7,700,000.00
湖南省化讯应用材料有限公司	15,400,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	14,177,456.17
其中：	--
福建新大陆生物技术股份有限公司	13,169,300.69
深圳市化讯应用材料有限公司	962,489.84
湖南省化讯应用材料有限公司	45,665.64
其中：	--

取得子公司支付的现金净额	102,196,918.03
--------------	----------------

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	190,208,449.65	280,121,900.89
其中：库存现金	1,083,056.69	1,583,414.98
可随时用于支付的银行存款	189,125,392.96	278,538,485.91
三、期末现金及现金等价物余额	190,208,449.65	280,121,900.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	73,690,191.49	207,316,821.30

其他说明：

期末使用受限的货币资金为：信用证保证金54,444,583.17元、承兑汇票保证金16,841,282.96元、押汇保证金1,058,109.86元、保函保证金1,346,215.50元。

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	73,690,191.49	保证金
固定资产	8,682,543.50	借款抵押
合计	82,372,734.99	--

其他说明：

根据本公司与广东粤财信托有限公司签订的股权转让协议和股权回购合同，本公司转让对子公司广州西陇精细化工技术有限公司7.45%的股权，转让金额为730万元，并约定三年后以730万元加上每年的股权溢价进行回购，该事项定义为股权质押借款，因此本公司对子公司广州西陇精细化工技术有限公司7.45%的股权属于所有权或使用权受到限制的资产。

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	8,150,557.58	6.1190	49,873,261.84
港币	13,567.31	0.7914	10,737.69
其中：美元	1,043,030.24	6.1190	6,382,302.05
预付款项			
其中：美元			
短期借款			
其中：美元	10,228,473.20	6.1190	62,588,027.51
应付账款			
其中：美元	3,439,080.92	6.1190	21,043,736.13
预收款项			
其中：美元			
其他应付款			
其中：美元	200,000.00	6.1190	1,223,800.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

境外子公司西陇化工（香港）有限公司经营地位于中国香港，日常结算货币为美元，因此记账本位币为美元。

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
福建新大陆生物技术股份有限公司	2014年01月31日	93,274,374.20	75.00%	非同一控制下企业合并	2014年01月31日	控制形成	49,187,824.39	14,581,627.54
	2014年01月31日							
	2014年01月31日							
	2014年01月31日							
深圳市化讯应用材料有限公司	2014年10月31日	15,400,000.00	70.00%	非同一控制下企业合并	2014年10月31日	控制形成	11,981,961.80	443,748.86
湖南省化讯应用材料有限公司	2014年10月31日	30,800,000.00	70.00%	非同一控制下企业合并	2014年10月31日	控制形成	8,733,713.09	451,466.96

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

项目	福建新大陆生物技术股份有限公司	深圳市化讯应用材料有限公司	湖南省化讯应用材料有限公司
合并成本			
现金	93,274,374.20	15,400,000.00	30,800,000.00
合并成本合计	93,274,374.20	15,400,000.00	30,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	27,148,112.29	13,731,578.56	29,719,668.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	66,126,261.91	1,668,421.44	1,080,332.00

大额商誉形成的主要原因：

本期大额商誉形成的主要原因是本公司溢价收购福建新大陆生物技术股份有限公司75%的股权，合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的部分。

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	福建新大陆生物技术股份有限公司		深圳市化讯应用材料有限公司		湖南省化讯应用材料有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产						
货币资金	13,169,300.69	13,169,300.69	962,489.84	962,489.84	45,665.64	45,665.64
应收款项	19,788,927.33	19,788,927.33	33,307,805.35	33,307,805.35	44,852,468.94	44,852,468.94
存货	1,076,296.13	1,076,296.13	8,244,755.83	8,244,755.83	2,583,361.60	2,583,361.60
固定资产	4,926,690.79	4,926,690.79	2,552,818.83	2,552,818.83	12,432,196.56	12,432,196.56
无形资产	103,166.52	103,166.52	183,333.33	183,333.33	5,424,320.00	5,424,320.00
其他资产	15,672,985.64	15,672,985.64	833,656.27	833,656.27	828.90	828.90
负债						
借款					8,000,000.00	8,000,000.00
应付款项	18,539,884.05	18,539,884.05	25,468,318.65	25,468,318.65	14,882,173.07	14,882,173.07
递延所得税负债						
其他负债			1,000,000.00	1,000,000.00		
净资产	36,197,483.05	36,197,483.05	19,616,540.80	19,616,540.80	42,456,668.57	42,456,668.57
减：少数股东权益	9,049,370.76	9,049,370.76	5,884,962.24	5,884,962.24	12,737,000.57	12,737,000.57
取得的净资产	27,148,112.29	27,148,112.29	13,731,578.56	13,731,578.56	29,719,668.00	29,719,668.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司以被收购方经审计的资产、负债的账面价值作为可辨认资产、负债的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 4、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 5、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州市西陇化工有限公司	广州市	广州市	商业	100.00%		设立
广州西陇精细化工技术有限公司	广州市	广州市	制造业	95.10%	4.90%	设立
厦门西陇化工有限公司	厦门市	厦门市	商业	100.00%		设立
佛山西陇化工有限公司	佛山市	佛山市	制造业	100.00%		设立
西陇化工(香港)有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
北京西陇化工有限公司	北京市	北京市	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海西陇化工有限公司	上海市	上海市	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
湖北西陇化工有限公司	武汉市	武汉市	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
四川西陇化工有限公司	成都市	成都市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
南宁市西陇化工有限公司	南宁市	南宁市	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
湖北杜克化学科技有限公司	湖北广水	湖北广水	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
福建新大陆生物技术股份有限公司	福建、湖南	福建福州	制造业	75.00%		非同一控制下企业合并
深圳市化讯应用材料有限公司	广东	深圳市	商业	70.00%		非同一控制下企业合并
湖南省化讯应用材料有限公司	湖南	湖南	制造业	70.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

注：本公司对广州西陇精细化工技术有限公司的持股比例为95.10%，本公司全资子公司广州市西陇化工有限公司对广州西陇精细化工技术有限公司的持股比例为4.90%，故本公司对广州西陇精细化工技术有限公司的合计持股比例为100.00%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建新大陆生物技术股份有限公司	25.00%	3,645,406.89		12,694,777.65
深圳市化讯应用材料有限公司	30.00%	133,124.66		6,018,086.90
湖南省化讯应用材料有限公司	30.00%	135,440.09		12,929,541.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建新大陆生物技术股份有限公司	55,671,853.92	10,612,155.66	66,284,009.58	15,504,898.99		15,504,898.99						
深圳市化讯应用材料有限公司	42,030,708.19	3,409,659.86	45,440,368.05	24,380,078.39	1,000,000.00	25,380,078.39						
湖南省化讯应用材料有限公司	44,537,176.08	17,473,276.10	62,010,452.18	18,911,980.89		18,911,980.89						



司												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建新大陆生物技术股份有限公司	49,187,824.39	14,581,627.54	14,581,627.54	12,486,669.01				
深圳市化讯应用材料有限公司	11,981,961.80	443,748.86	443,748.86	1,397,124.11				
湖南省化讯应用材料有限公司	8,733,713.09	451,466.96	451,466.96	86,827.60				

其他说明：

注1：本公司2014年1月31日取得福建新大陆生物技术股份有限公司75%股权并纳入合并报表范围，因此该子公司损益和现金流量为2014年2-12月的损益和现金流量。

注2：本公司2014年10月31日取得深圳市化讯应用材料有限公司70%股权并纳入合并报表范围，因此该子公司损益和现金流量为2014年11-12月的损益和现金流量。

注3：本公司2014年10月31日取得湖南省化讯应用材料有限公司70%股权并纳入合并报表范围，因此该子公司损益和现金流量为2014年11-12月的损益和现金流量。

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会
				直接	间接	

						计处理方法
嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业(有限合伙)	嘉兴市	嘉兴市	非证券业务的投资、投资管理、咨询	95.14%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业(有限合伙)总投资10,500万元,本公司作为有限合伙人,以自有资金出资9,990万元人民币,占合伙企业出资总额比例为95.14%。嘉兴清石投资合伙企业(有限合伙)作为普通合伙人,出资510万元人民币,占合伙企业出资总额比例为4.86%。根据合伙协议及其补充协议,清石西陇投资基金设立投资决策委员会,投资决策委员会由3名投资专业人士组成,其中普通合伙人委派代表2名(包括投资决策委员会主任一名),有限合伙人委派代表1名。投资决策委员会负责合伙企业投资及投资变现的最终决策。投资决策委员会的决议由普通合伙人具体执行,并对合伙企业产生法律约束力。投资决策委员会的表决为一人一票制,具体投资决策制度由普通合伙人制定。投资决策委员会在投资决策过程中应实行关联方回避表决制度。因此本公司在嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业(有限合伙)的表决比例为33.33%,不同于持股比例。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响,或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数
	嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业(有限合伙)
流动资产	119,883,247.22
非流动资产	27,618,224.80
资产合计	147,501,472.02
流动负债	387,156.64
非流动负债	
负债合计	387,156.64
少数股东权益	42,751,903.81
归属于母公司所有者权益	104,362,411.57
按持股比例计算的净资产份额	99,293,398.37
调整事项	
商誉	
内部交易未实现利润	
其他	
对联营企业权益投资的账面价值	99,293,398.37
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	

净利润	-637,588.43
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-637,588.43
本期收到的来自联营企业的股利	

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理相关风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2014年12月31日，本公司应收账款10.72%(2013年12月31日：12.49%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	39,822,100.25				39,822,100.25
小 计	39,822,100.25				39,822,100.25

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	36,323,311.80				36,323,311.80
小 计	36,323,311.80				36,323,311.80

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

#### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数

	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	216,616,831.92	218,664,987.84	218,664,987.84		
应付票据	61,446,572.91	61,446,572.91	61,446,572.91		
应付账款	102,629,490.17	102,629,490.17	102,629,490.17		
长期借款	7,300,000.00	7,848,000.00	182,666.67	7,665,333.33	
小计	387,992,895.00	390,589,050.92	382,923,717.59	7,665,333.33	

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	235,117,262.65	237,945,687.96	237,945,687.96		
应付票据	150,958,729.06	150,958,729.06	150,958,729.06		
应付账款	101,993,200.91	101,993,200.91	101,993,200.91		
长期借款					
小计	488,069,192.62	490,897,617.93	490,897,617.93		

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币216,616,831.92元(2013年12月31日：人民币235,117,262.65元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司主要于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰。其中，黄伟波与黄侦凯、黄侦杰是父子关系，黄伟波、黄伟鹏、黄少群是兄弟关系，五人合计持有本公司股份比例为61.00%。根据其在2010年7月30日签订的一致行动协议，自各方签署该协议之日起至各方均不再作为本公司直接股东之日止，各方对本公司任何重要事项的决策采取相同意思表示，在本公司股东大会就任何事项进行表决时采取一致行动保持投票的一致性。因此，黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰为一致行动人，是本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈彪	关键管理人员
汕头市佳禾生物科技有限公司	同一控制下的关联方
新泰市佳禾生物科技有限公司	同一控制下的关联方

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
汕头市佳禾生物科技有限公司	销售商品	1,183,451.09	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：万元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	3,225.88	2013年03月21日		否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	8,352.62	2014年02月24日	2015年02月24日	否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰	284.53	2013年04月02日	2016年04月01日	否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	5,267.03	2014年02月13日		否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	12,348.60	2014年08月20日		否
黄伟鹏	799.54	2014年04月03日	2016年04月02日	否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	1,447.34	2014年04月22日		否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	4,327.05	2014年11月26日		否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	9,105.94	2013年12月10日		否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	4,762.91	2014年03月05日		否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	6,098.07	2014年05月27日		否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	3,697.88	2014年05月27日		否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	2,070.42	2014年12月10日	2015年12月10日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
嘉兴清石西陇股权投资 基金合伙企业（有限合 伙）	30,000,000.00	2014年09月04日	2014年09月28日	期末已归还



嘉兴清石西陇股权投资 基金合伙企业（有限合 伙）	30,000,000.00	2014 年 10 月 14 日	2015 年 04 月 13 日	
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,247,600.00	5,996,400.00

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	汕头市佳禾生物科技 技术有限公司	220,000.00	11,000.00		

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	新泰市佳禾生物科技有限公司	200,000.00	
其他应付款	嘉兴清石西陇股权投资 基金合伙企业（有限合伙）	30,359,013.70	
其他应付款	黄伟波	2,660,000.00	
其他应付款	陈彪	200,000.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

或有事项截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	8,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	8,000,000.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

## (2) 报告分部的财务信息

## 地区分部

项目	华南	华东	西南	境内其他
主营业务收入	1,505,140,963.70	905,472,015.41	77,708,786.71	161,243,654.04
主营业务成本	1,277,628,604.69	814,937,840.36	59,514,574.80	138,266,425.33
资产总额	2,246,933,886.03	249,275,727.23	64,598,275.12	73,625,468.09
负债总额	718,349,532.93	162,343,321.74	29,961,743.38	36,227,443.49
所有者权益总额	1,528,584,353.10	86,932,405.49	34,636,531.74	37,398,024.60

(续上表)

项目	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	195,073,427.63	-662,330,296.47	2,182,308,551.02

主营业务成本	193,417,473.44	-666,234,085.45	1,817,530,833.17
资产总额	7,983,106.05	-981,100,479.98	1,661,315,982.54
负债总额	7,384,669.26	-430,934,377.59	523,332,333.21
所有者权益总额	598,436.79	-550,166,102.39	1,137,983,649.33

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	139,029,832.78	100.00%	5,290,279.84	3.81%	133,739,552.94	200,138,991.86	37.51%	3,992,444.57	1.99%	196,146,547.29
合计	139,029,832.78	100.00%	5,290,279.84	3.81%	133,739,552.94	200,138,991.86	100.00%	3,992,444.57	1.99%	196,146,547.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	58,589,753.40	2,929,487.67	5.00%
1 年以内小计	58,589,753.40	2,929,487.67	5.00%
1 至 2 年	21,032,163.02	2,103,216.30	10.00%

2至3年	512,268.58	153,680.58	30.00%
3年以上	149,736.20	74,868.10	50.00%
3至4年	149,736.20	74,868.10	50.00%
5年以上	29,027.19	29,027.19	100.00%
合计	80,312,948.39	5,290,279.84	6.59%

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	58,716,884.39		
小计	58,716,884.39		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,401,766.34 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
本期实际核销	103,931.07

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
广州市西陇化工有限公司	24,520,859.91	17.64	
佛山西陇化工有限公司	9,268,640.88	6.67	
湖北西陇化工有限公司	6,799,072.99	4.89	

厦门西陇化工有限公司	5,761,928.44	4.14	
西陇化工（香港）有限公司	5,119,140.54	3.68	
小 计	51,469,642.76	37.02	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	136,543,696.70	100.00%	248,404.22	0.18%	136,295,292.48	128,708,861.03	100.00%	159,216.74	0.12%	128,549,644.29
合计	136,543,696.70	100.00%	248,404.22	0.18%	136,295,292.48	128,708,861.03	100.00%	159,216.74	0.12%	128,549,644.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	839,318.25	41,965.91	5.00%
1 年以内小计	839,318.25	41,965.91	5.00%
1 至 2 年	2,014,383.10	201,438.31	10.00%
3 年以上	10,000.00	5,000.00	30.00%
3 至 4 年	10,000.00	5,000.00	30.00%
合计	2,863,701.35	248,404.22	8.67%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	125,932,116.27		
小 计	125,932,116.27		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 89,187.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
本期实际核销	89,187.48

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内的关联方款项	133,679,995.35	125,932,116.27
押金保证金	2,728,000.00	2,460,350.00
员工借支	127,021.00	118,743.50
应收暂付款		170,050.00
其他	8,680.35	27,601.26
合计	136,543,696.70	128,708,861.03



## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海西陇化工有限公司	关联方往来款	83,491,598.69	1-3 年	61.15%	
广州市西陇化工有限公司	关联方往来款	27,663,521.65	1 年以内	20.26%	
北京西陇化工有限公司	关联方往来款	11,573,557.68	1-3 年	8.48%	
四川西陇化工有限公司	关联方往来款	9,137,388.21	1 年以内	6.69%	
汕头经济特区万丰热电有限公司	押金保证金	1,980,000.00	1-2 年	1.45%	198,000.00
合计	--	133,846,066.23	--	98.03%	198,000.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	613,502,844.20		613,502,844.20	439,028,470.00		439,028,470.00
对联营、合营企业投资	99,293,398.37		99,293,398.37			
合计	712,796,242.57		712,796,242.57	439,028,470.00		439,028,470.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

北京西陇化工有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海西陇化工有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
湖北西陇化工有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
四川西陇化工有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
广州市西陇化工有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
广州西陇精细化工技术有限公司	97,000,000.00			97,000,000.00		
南宁市西陇化工有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
厦门西陇化工有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
佛山西陇化工有限公司	273,593,700.00			273,593,700.00		
西陇化工（香港）有限公司	2,434,770.00			2,434,770.00		
湖北杜克化学科技有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		30,000,000.00		
福建新大陆生物技术股份有限公司		93,274,374.20		93,274,374.20		
深圳市化讯应用材料有限公司		15,400,000.00		15,400,000.00		
湖南省化讯应用材料有限公司		30,800,000.00		30,800,000.00		
合计	439,028,470.00	174,474,374.20		613,502,844.20		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业（有限合伙）		99,900.00		-606,601.63						99,293.39	8.37
小计		99,900.00		-606,601.63						99,293.39	8.37
合计		99,900.00		-606,601.63						99,293.39	8.37

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	789,968,709.67	640,115,246.96	687,253,944.04	565,550,813.57
其他业务	17,295,191.82	6,083,398.80	9,321,930.32	1,875,421.21
合计	807,263,901.49	646,198,645.76	696,575,874.36	567,426,234.78

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-606,601.63	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	604,833.53	8,360.00
合计	-1,768.10	8,360.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-713,193.08	固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,339,630.19	科技项目经费
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,083,682.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	204,188.27	
减：所得税影响额	1,470,220.66	
少数股东权益影响额	150,191.29	
合计	7,293,896.01	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.26%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.58%	0.35	0.35

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

#### 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
- 四、其他证券市场公布的年度报告。

西陇化工股份有限公司

法定代表人：黄伟鹏

2015年3月20日